

Schulverband Bad Oldesloe

Jahresabschluss 2021



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Ergebnisrechnung	1
Finanzrechnung	4
Teilergebnisrechnung	8
Teilfinanzrechnung	17
Bilanz	28
Anhang	31
Anlagenspiegel	42
Forderungsspiegel	46
Verbindlichkeitspiegel	47
Übertragene Haushaltsermächtigungen	48
Lagebericht	49

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.907.155,73	1.834.800,00	1.802.390,64	-32.409,36	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	61.180,84	50.000,00	83.033,30	33.033,30	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	157.051,68	173.800,00	96.577,94	-77.222,06	----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.531.900,00	1.459.300,00	1.459.300,00	0,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	400,00	480,10	80,10	----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	67,19	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.059,29	2.100,00	2.068,81	-31,19	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	154.896,73	148.200,00	160.930,49	12.730,49	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.736,99	121.888,31	143.408,90	21.520,59	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	113.050,99	120.888,31	142.453,90	21.565,59	----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.686,00	1.000,00	955,00	-45,00	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	27.519,52	21.200,00	21.581,23	381,23	----
		4411000 Mieten und Pachten	23.568,71	16.000,00	18.057,77	2.057,77	----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	560,00	0,00	0,00	0,00	----
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.343,13	2.700,00	3.245,00	545,00	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	47,68	2.000,00	278,46	-1.721,54	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.408,55	0,00	3.040,06	3.040,06	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	8.075,25	0,00	2.802,59	2.802,59	----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	166,71	0,00	0,00	0,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	166,59	0,00	237,47	237,47	----
45	7	+ sonstige Erträge	47.155,00	40.000,00	5.260,00	-34.740,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	7.155,00	0,00	5.260,00	5.260,00	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	----
	10	= Erträge	2.104.975,79	2.017.888,31	1.975.680,83	-42.207,48	----
50	11	Personalaufwendungen	493.660,13	535.200,00	527.694,16	-7.505,84	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	384.713,78	383.600,00	408.798,80	25.198,80	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte	0,00	44.300,00	0,00	-44.300,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	23.367,10	25.700,00	25.711,30	11,30	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	85.579,25	81.600,00	93.184,06	11.584,06	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	798.567,42	873.510,35	803.682,75	-69.827,60	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	116.172,69	202.488,32	189.061,98	-13.426,34	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	28.060,85	59.143,22	59.129,03	-14,19	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	7.466,33	66.346,64	7.756,20	-58.590,44	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	106.424,65	0,00	18.847,89	18.847,89	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.542,67	5.782,62	5.782,62	0,00	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	8.739,14	8.094,33	8.094,33	0,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	48.947,32	36.832,82	35.982,68	-850,14	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	48.176,92	41.343,32	41.317,42	-25,90	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	124.232,13	125.946,45	125.946,45	0,00	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.757,00	13.999,00	13.999,00	0,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.297,14	1.299,68	1.299,68	0,00	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	139.533,49	145.356,28	145.356,28	0,00	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	31.776,59	34.616,04	34.616,04	0,00	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	1.257,52	3.666,84	3.666,84	0,00	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	149,75	219,75	219,75	0,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	18.558,25	16.745,98	17.469,71	723,73	0,00
		5271008 Arbeitssicherheit	0,00	2.154,13	2.154,13	0,00	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	32.197,39	31.464,95	30.490,62	-974,33	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	10.061,21	18.391,83	7.775,85	-10.615,98	0,00
		5271102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	4.045,40	8.200,00	7.491,00	-709,00	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.733,04	4.333,61	4.333,61	0,00	0,00
		5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.760,00	3.080,00	3.080,00	0,00	0,00
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	34.175,16	36.204,54	34.334,06	-1.870,48	0,00
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.502,78	6.000,00	5.111,14	-888,86	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5291102 Repräsentation, Ehrungen und Jubiläen (B)	0,00	400,00	366,44	-33,56	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	291.766,60	273.400,00	312.645,92	39.245,92	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	128,90	0,00	0,00	0,00	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	186.615,72	193.500,00	201.263,20	7.763,20	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	40.706,68	35.200,00	44.688,18	9.488,18	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.247,75	44.600,00	63.659,12	19.059,12	0,00
		5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren	1.018,25	0,00	1.042,94	1.042,94	0,00
		5731500 Abschreibungen auf sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
		5731640 Abschreibungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	0,00	0,00	1.743,18	1.743,18	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	49,30	-50,70	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.600,00	343,56	0,00	-343,56	0,00
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	1.600,00	343,56	0,00	-343,56	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	298.565,52	315.905,88	251.230,17	-64.675,71	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	4.869,84	5.656,44	5.656,44	0,00	0,00
		5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten	142.553,96	155.000,00	89.322,59	-65.677,41	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	210,69	205,67	0,00	-205,67	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	5.579,42	5.080,07	5.080,07	0,00	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	379,90	190,20	190,20	0,00	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	545,50	3.000,00	3.727,13	727,13	0,00
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	20.434,01	19.928,62	19.928,62	0,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.315,75	51.657,99	51.657,99	0,00	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.686,89	2.686,89	0,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	71.673,45	72.000,00	72.026,65	26,65	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	3,00	0,00	8,00	8,00	0,00
		5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	0,00	0,00	945,59	945,59	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.884.159,67	1.998.359,79	1.895.253,00	-103.106,79	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	220.816,12	19.528,52	80.427,83	60.899,31	0,00
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020 in EUR	2021 in EUR	2021 in EUR	2021 in EUR	2022 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	212.856,66	12.928,52	75.192,26	62.263,74	0,00
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	290.748,35	273.400,00	309.659,80	36.259,80	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	128,90	0,00	0,00	0,00	----
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	186.615,72	193.500,00	201.263,20	7.763,20	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	40.706,68	35.200,00	44.688,18	9.488,18	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.247,75	44.600,00	63.659,12	19.059,12	----
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	49,30	-50,70	----
	416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	156.956,02	150.300,00	162.999,30	12.699,30	----
	437						
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.059,29	2.100,00	2.068,81	-31,19	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	154.896,73	148.200,00	160.930,49	12.730,49	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	133.792,33	123.100,00	146.660,50	23.560,50	----

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.750.199,71	1.684.500,00	1.630.322,30	-54.177,70	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	61.180,84	50.000,00	83.033,30	33.033,30	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	157.051,68	173.800,00	87.508,90	-86.291,10	----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.531.900,00	1.459.300,00	1.459.300,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	400,00	480,10	80,10	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	67,19	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.158,39	121.888,31	143.152,00	21.263,69	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	112.472,39	120.888,31	142.197,00	21.308,69	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.686,00	1.000,00	955,00	-45,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	19.593,47	21.200,00	27.952,58	6.752,58	----
		6411000 Mieten und Pachten	16.296,36	16.000,00	23.586,94	7.586,94	----
		6421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0,00	360,00	360,00	----
		6421010 Erträge aus Stromspeisung der PV-Anlage	3.224,48	2.700,00	3.783,13	1.083,13	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	72,63	2.000,00	222,51	-1.777,49	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.830,00	0,00	8.792,09	8.792,09	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	3.496,70	0,00	8.554,62	8.554,62	----
		6487100 EZ aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	166,71	0,00	0,00	0,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	166,59	0,00	237,47	237,47	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.887.781,57	1.827.588,31	1.810.218,97	-17.369,34	----
70	10	+ Personalauszahlungen	493.660,13	535.200,00	528.639,75	-6.560,25	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	384.713,78	383.600,00	409.571,29	25.971,29	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	44.300,00	0,00	-44.300,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	23.367,10	25.700,00	25.711,30	11,30	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	85.579,25	81.600,00	93.357,16	11.757,16	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	857.517,85	873.510,35	888.263,88	14.753,53	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	116.956,81	202.488,32	214.534,79	12.046,47	0,00
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	29.798,15	59.143,22	55.982,20	-3.161,02	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	27.822,86	66.346,64	88.148,64	21.802,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	150.183,14	0,00	18.847,89	18.847,89	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	11.456,92	5.782,62	5.868,37	85,75	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	8.755,83	8.094,33	7.804,64	-289,69	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	47.255,10	36.832,82	37.435,99	603,17	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	46.833,22	41.343,32	45.154,39	3.811,07	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	124.289,29	125.946,45	115.370,00	-10.576,45	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.757,00	13.999,00	13.999,00	0,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.297,14	1.299,68	1.299,68	0,00	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	140.113,02	145.356,28	129.293,42	-16.062,86	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	31.545,19	34.616,04	37.750,09	3.134,05	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	1.257,52	3.666,84	3.342,48	-324,36	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	149,75	219,75	219,75	0,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.527,91	16.745,98	17.758,55	1.012,57	0,00
		7271008 AZ Arbeitssicherheit	0,00	2.154,13	1.031,50	-1.122,63	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	32.152,51	31.464,95	31.176,92	-288,03	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	8.393,13	18.391,83	9.443,93	-8.947,90	0,00
		7271102 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	5.125,38	8.200,00	6.064,80	-2.135,20	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.770,04	4.333,61	4.498,61	165,00	0,00
		7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.760,00	3.080,00	3.080,00	0,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	34.175,16	36.204,54	34.334,06	-1.870,48	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.142,78	6.000,00	5.457,74	-542,26	0,00
		7291102 AZ Repräsentation, Ehrungen und Jubiläen (B)	0,00	400,00	366,44	-33,56	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.600,00	343,56	0,00	-343,56	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.600,00	343,56	0,00	-343,56	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	312.279,01	315.905,88	240.207,14	-75.698,74	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.129,84	5.656,44	5.196,44	-460,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	155.078,32	155.000,00	79.307,90	-75.692,10	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	510,87	205,67	0,00	-205,67	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	5.728,19	5.080,07	5.080,41	0,34	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	329,20	190,20	190,20	0,00	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	545,50	3.000,00	3.727,13	727,13	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	19.967,89	19.928,62	20.333,53	404,91	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.315,75	51.657,99	51.657,99	0,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	0,00	2.686,89	2.686,89	0,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	71.673,45	72.000,00	72.026,65	26,65	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.673.016,45	1.731.559,79	1.662.346,34	-69.213,45	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	214.765,12	96.028,52	147.872,63	51.844,11	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	134.570,71	0,00	16.056,56	16.056,56	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	100.852,69	0,00	0,00	0,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	30.291,70	0,00	16.056,56	16.056,56	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	1.713,16	0,00	0,00	0,00	----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	1.713,16	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	7.156,00	0,00	5.262,00	5.262,00	----
		6831070 Einzahlungen aus der Veräußerung von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.156,00	0,00	4.000,00	4.000,00	----
		6831080 Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.262,00	1.262,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	141.726,71	0,00	21.318,56	21.318,56	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	24.312,49	24.312,49	0,00	0,00
		7811000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, Land	0,00	24.312,49	24.312,49	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.638,84	315.573,37	102.698,10	-212.875,27	228.898,49
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	55.513,15	252.069,60	53.551,11	-198.518,49	-198.518,49
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.798,52	19.849,19	11.128,57	-8.720,62	-10.000,00
		7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	38.611,87	12.399,99	399,99	-12.000,00	-12.000,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	35.715,30	31.254,59	37.618,43	6.363,84	-8.380,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	342.031,96	664.331,00	182.887,13	-481.443,87	481.443,81
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	146.569,91	408.331,00	143.757,19	-264.573,81	-264.573,81
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	195.462,05	256.000,00	39.129,94	-216.870,06	-216.870,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	473.670,80	1.004.216,86	309.897,72	-694.319,14	710.342,30
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-331.944,09	-1.004.216,86	-288.579,16	715.637,70	-710.342,30
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6721101 Einzahlungen aus Handvorschüsse	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7721101 Auszahlungen aus Handvorschüsse	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-117.178,97	-908.188,34	-140.706,53	767.481,81	-710.342,30
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	----
		6927310 Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	46.298,46	64.500,00	40.617,43	-23.882,57	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	46.298,46	64.500,00	40.617,43	-23.882,57	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-46.298,46	585.500,00	-40.617,43	-626.117,43	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-163.477,43	-322.688,34	-181.323,96	141.364,38	-710.342,30
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-163.477,43	-322.688,34	-181.323,96	141.364,38	-710.342,30
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	740.827,57	577.350,00	577.350,14	0,14	0,00
		1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt	740.827,57	0,00	577.350,14	577.350,14	0,00
		<Diverse>	0,00	577.350,00	0,00	-577.350,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	577.350,14	254.661,66	396.026,18	141.364,52	-710.342,30

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11110	Verbandsorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5291001 Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen</i>	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	-400,00 -400,00	0,00 0,00
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche</i>	1.600,00 1.600,00	343,56 343,56	0,00 0,00	-343,56 -343,56	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>	4.869,84 4.869,84	5.656,44 5.656,44	5.656,44 5.656,44	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.469,84	6.400,00	5.656,44	-743,56	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-6.469,84	-6.400,00	-5.656,44	743,56	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-6.469,84	-6.400,00	-5.656,44	743,56	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-6.469,84	-6.400,00	-5.656,44	743,56	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-6.469,84	-6.400,00	-5.656,44	743,56	0,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11120	Allgemeine Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.572.890,60	1.498.500,00	1.502.858,04	4.358,04	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	40.990,60	38.800,00	43.077,94	4.277,94	----
		4142010 Schulverbandsumlage	1.531.900,00	1.459.300,00	1.459.300,00	0,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	400,00	480,10	80,10	----
	10	= ordentliche Erträge	1.572.890,60	1.498.500,00	1.502.858,04	4.358,04	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	71.673,45	75.000,00	75.126,65	126,65	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	2.500,00	3.100,00	600,00	0,00
		5431006 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	71.673,45	72.000,00	72.026,65	26,65	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	71.673,45	75.000,00	75.126,65	126,65	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.501.217,15	1.423.500,00	1.427.731,39	4.231,39	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	1.501.217,15	1.423.500,00	1.427.731,39	4.231,39	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	1.501.217,15	1.423.500,00	1.427.731,39	4.231,39	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	1.501.217,15	1.423.500,00	1.427.731,39	4.231,39	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.259,84	176.300,00	201.370,10	25.070,10	----
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	20.350,00	10.000,00	38.370,80	28.370,80	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	18.886,63	15.000,00	0,00	-15.000,00	----
		4148100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	67,19	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.059,29	2.100,00	2.068,81	-31,19	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	154.896,73	148.200,00	160.930,49	12.730,49	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.250,00	4.500,00	4.586,55	86,55	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	3.631,55	131,55	----
		4321100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.686,00	1.000,00	955,00	-45,00	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	24.176,39	18.500,00	18.336,23	-163,77	----
		4411000 Mieten und Pachten	23.568,71	16.000,00	18.057,77	2.057,77	----
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	560,00	0,00	0,00	0,00	----
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	47,68	2.000,00	278,46	-1.721,54	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.243,55	0,00	2.916,87	2.916,87	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	8.075,25	0,00	2.802,59	2.802,59	----
		4487100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	166,71	0,00	0,00	0,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	1,59	0,00	114,28	114,28	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	47.155,00	40.000,00	5.260,00	-34.740,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	7.155,00	0,00	5.260,00	5.260,00	----
		4582600 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellung	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	----
	10	= ordentliche Erträge	281.084,78	239.300,00	232.469,75	-6.830,25	----
50	11	Personalaufwendungen	395.680,67	404.700,00	396.710,65	-7.989,35	0,00
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	307.676,48	292.400,00	306.296,28	13.896,28	0,00
		5019000 Sonstige Beschäftigte: FSJ	0,00	31.000,00	0,00	-31.000,00	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.374,06	19.400,00	18.966,97	-433,03	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	69.630,13	61.900,00	71.447,40	9.547,40	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	793.334,13	865.110,35	796.809,16	-68.301,19	0,00
		5211050 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	116.172,69	202.488,32	189.061,98	-13.426,34	0,00
		5211051 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	28.060,85	59.143,22	59.129,03	-14,19	0,00
		5211052 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	7.466,33	66.346,64	7.756,20	-58.590,44	0,00
		5211099 Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	106.424,65	0,00	18.847,89	18.847,89	0,00
		5231000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.542,67	5.782,62	5.782,62	0,00	0,00
		5231010 Mieten und Pachten (Kopiergerät)	8.739,14	8.094,33	8.094,33	0,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	48.532,82	35.332,82	35.332,82	0,00	0,00
		5241001 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	48.176,92	41.343,32	41.317,42	-25,90	0,00
		5241002 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	124.232,13	125.946,45	125.946,45	0,00	0,00
		5241003 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.757,00	13.999,00	13.999,00	0,00	0,00
		5241004 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.297,14	1.299,68	1.299,68	0,00	0,00
		5241006 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	139.533,49	145.356,28	145.356,28	0,00	0,00
		5241007 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	31.776,59	34.616,04	34.616,04	0,00	0,00
		5251100 Haltung von Fahrzeugen (B)	1.257,52	3.666,84	3.666,84	0,00	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	149,75	219,75	219,75	0,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.739,46	11.245,98	11.245,98	0,00	0,00
		5271008 Arbeitssicherheit	0,00	2.154,13	2.154,13	0,00	0,00
		5271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	32.197,39	31.464,95	30.490,62	-974,33	0,00
		5271101 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	10.061,21	18.391,83	7.775,85	-10.615,98	0,00
		5271102 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	4.045,40	8.200,00	7.491,00	-709,00	0,00
		5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.733,04	4.333,61	4.333,61	0,00	0,00
		5291010 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.760,00	3.080,00	3.080,00	0,00	0,00
		5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	34.175,16	36.204,54	34.334,06	-1.870,48	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		5291101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.502,78	6.000,00	5.111,14	-888,86	0,00
		5291102 Repräsentation, Ehrungen und Jubiläen (B)	0,00	400,00	366,44	-33,56	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	283.094,12	265.800,00	303.603,72	37.803,72	0,00
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	128,90	0,00	0,00	0,00	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	181.543,53	188.400,00	196.188,69	7.788,69	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	38.808,12	33.300,00	42.789,62	9.489,62	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	62.564,27	44.000,00	62.632,93	18.632,93	0,00
		5731500 Abschreibungen auf sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
		5731640 Abschreibungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	0,00	0,00	1.743,18	1.743,18	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	49,30	100,00	49,30	-50,70	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	78.922,77	79.749,44	79.551,77	-197,67	0,00
		5429103 Vermischte Ausgaben (B)	210,69	205,67	0,00	-205,67	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	5.579,42	5.080,07	5.080,07	0,00	0,00
		5431001 Dienstreisen, Fahrtkosten	379,90	190,20	190,20	0,00	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen (B)	20.434,01	19.928,62	19.928,62	0,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.315,75	51.657,99	51.657,99	0,00	0,00
		5451000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Land	0,00	2.686,89	2.686,89	0,00	0,00
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	3,00	0,00	8,00	8,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.551.031,69	1.615.359,79	1.576.675,30	-38.684,49	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.269.946,91	-1.376.059,79	-1.344.205,55	31.854,24	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.269.946,91	-1.376.059,79	-1.344.205,55	31.854,24	0,00
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	102,27	102,27	0,00
		5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen	0,00	0,00	102,27	102,27	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	-102,27	-102,27	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.269.946,91	-1.376.059,79	-1.344.307,82	31.751,97	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.269.946,91	-1.376.059,79	-1.344.307,82	31.751,97	0,00

Teilergebnisrechnung 2021

Gemeinde: 16 Schulverband Bad Oldesloe

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21820	Betreute Grundschulzeiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen <i>4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land</i>	40.830,84 40.830,84	40.000,00 40.000,00	44.662,50 44.662,50	4.662,50 4.662,50	---- ----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	109.486,99 109.486,99	117.388,31 117.388,31	138.822,35 138.822,35	21.434,04 21.434,04	---- ----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	18,19 18,19	18,19 18,19	---- ----
	10	= ordentliche Erträge	150.317,83	157.388,31	183.503,04	26.114,73	----
50	11	Personalaufwendungen <i>5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer 5019000 Sonstige Beschäftigte 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen</i>	97.979,46 77.037,30 0,00 4.993,04 15.949,12	130.500,00 91.200,00 13.300,00 6.300,00 19.700,00	130.983,51 102.502,52 0,00 6.744,33 21.736,66	483,51 11.302,52 -13.300,00 444,33 2.036,66	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	4.818,79 4.818,79	5.500,00 5.500,00	6.223,73 6.223,73	723,73 723,73	0,00 0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung 5731250 Abschreibungen auf Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	6.773,92 5.072,19 683,48 1.018,25	5.700,00 5.100,00 600,00 0,00	7.143,64 5.074,51 1.026,19 1.042,94	1.443,64 -25,49 426,19 1.042,94	0,00 0,00 0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	109.572,17	141.700,00	144.350,88	2.650,88	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	40.745,66	15.688,31	39.152,16	23.463,85	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	40.745,66	15.688,31	39.152,16	23.463,85	0,00
59	25	- außerordentliche Aufwendungen <i>5911510 Periodenfremde Aufwendungen aus Personalaufwendungen</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	843,32 843,32	843,32 843,32	0,00 0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	-843,32	-843,32	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	40.745,66	15.688,31	38.308,84	22.620,53	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	40.745,66	15.688,31	38.308,84	22.620,53	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schülerbeförderung
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.174,45	120.000,00	53.500,00	-66.500,00	----
		<i>4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	<i>97.174,45</i>	<i>120.000,00</i>	<i>53.500,00</i>	<i>-66.500,00</i>	<i>----</i>
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165,00	0,00	105,00	105,00	----
		<i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	<i>165,00</i>	<i>0,00</i>	<i>105,00</i>	<i>105,00</i>	<i>----</i>
	10	= ordentliche Erträge	97.339,45	120.000,00	53.605,00	-66.395,00	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	142.553,96	155.000,00	89.322,59	-65.677,41	0,00
		<i>5429004 Sonstige Aufwendungen / Schülerbeförderungskosten</i>	<i>142.553,96</i>	<i>155.000,00</i>	<i>89.322,59</i>	<i>-65.677,41</i>	<i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	142.553,96	155.000,00	89.322,59	-65.677,41	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-45.214,51	-35.000,00	-35.717,59	-717,59	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-45.214,51	-35.000,00	-35.717,59	-717,59	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-45.214,51	-35.000,00	-35.717,59	-717,59	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-45.214,51	-35.000,00	-35.717,59	-717,59	0,00

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Betrieb Photovoltaikanlage

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.343,13	2.700,00	3.245,00	545,00	----
442							
446							
		4421010 Erträge aus Stromeinspeisung der PV-Anlage	3.343,13	2.700,00	3.245,00	545,00	----
	10	= ordentliche Erträge	3.343,13	2.700,00	3.245,00	545,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	414,50	2.500,00	649,86	-1.850,14	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	414,50	1.500,00	649,86	-850,14	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.898,56	1.900,00	1.898,56	-1,44	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.898,56	1.900,00	1.898,56	-1,44	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	545,50	500,00	627,13	127,13	0,00
		5431005 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	545,50	500,00	627,13	127,13	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.858,56	4.900,00	3.175,55	-1.724,45	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	484,57	-2.200,00	69,45	2.269,45	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	484,57	-2.200,00	69,45	2.269,45	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	484,57	-2.200,00	69,45	2.269,45	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	484,57	-2.200,00	69,45	2.269,45	0,00

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00
		<i>5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	<i>7.959,46</i>	<i>6.600,00</i>	<i>5.235,57</i>	<i>-1.364,43</i>	<i>0,00</i>
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11110	Verbandsorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>7291001 Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Jubiläen</i>	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	-400,00 -400,00	0,00 0,00
73	14	- Transferauszahlungen <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	1.600,00 1.600,00	343,56 343,56	0,00 0,00	-343,56 -343,56	0,00 0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	6.129,84 6.129,84	5.656,44 5.656,44	5.196,44 5.196,44	-460,00 -460,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	7.729,84	6.400,00	5.196,44	-1.203,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-7.729,84	-6.400,00	-5.196,44	1.203,56	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-7.729,84	-6.400,00	-5.196,44	1.203,56	0,00

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11120	Allgemeine Verwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.572.890,60	1.498.500,00	1.493.789,00	-4.711,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	40.990,60	38.800,00	34.008,90	-4.791,10	----
		6142010 Schulverbandsumlage	1.531.900,00	1.459.300,00	1.459.300,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	400,00	480,10	80,10	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.572.890,60	1.498.500,00	1.493.789,00	-4.711,00	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	71.673,45	75.000,00	75.126,65	126,65	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	2.500,00	3.100,00	600,00	0,00
		7431006 Geschäftsauszahlungen / Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	71.673,45	72.000,00	72.026,65	26,65	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	71.673,45	75.000,00	75.126,65	126,65	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.501.217,15	1.423.500,00	1.418.662,35	-4.837,65	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	1.501.217,15	1.423.500,00	1.418.662,35	-4.837,65	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	39.303,82	26.000,00	38.370,80	12.370,80	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	20.350,00	10.000,00	38.370,80	28.370,80	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	18.886,63	15.000,00	0,00	-15.000,00	----
		6148100 EZ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (B)	67,19	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.250,00	4.500,00	4.586,55	86,55	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.564,00	3.500,00	3.631,55	131,55	----
		6321100 EZ Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (B)	1.686,00	1.000,00	955,00	-45,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.368,99	18.500,00	24.169,45	5.669,45	----
		6411000 Mieten und Pachten	16.296,36	16.000,00	23.586,94	7.586,94	----
		6421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	0,00	360,00	360,00	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	-500,00	----
		6461100 EZ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (B)	72,63	2.000,00	222,51	-1.777,49	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.665,00	0,00	8.668,90	8.668,90	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	3.496,70	0,00	8.554,62	8.554,62	----
		6487100 EZ aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen (B)	166,71	0,00	0,00	0,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	1,59	0,00	114,28	114,28	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.587,81	49.000,00	75.795,70	26.795,70	----
70	10	- Personalauszahlungen	395.680,67	404.700,00	396.812,92	-7.887,08	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	307.676,48	292.400,00	306.369,33	13.969,33	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	31.000,00	0,00	-31.000,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	18.374,06	19.400,00	18.966,97	-433,03	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	69.630,13	61.900,00	71.476,62	9.576,62	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	852.304,20	865.110,35	881.617,70	16.507,35	0,00
		7211050 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Verband)	116.956,81	202.488,32	214.534,79	12.046,47	0,00
		7211051 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Schule)	29.798,15	59.143,22	55.982,20	-3.161,02	0,00
		7211052 AZ Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Brandschutz)	27.822,86	66.346,64	88.148,64	21.802,00	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7211099 AZ Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen / Sanierung Elektroanlagen	150.183,14	0,00	18.847,89	18.847,89	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	11.456,92	5.782,62	5.868,37	85,75	0,00
		7231010 AZ Mieten und Pachten (Kopiergerät)	8.755,83	8.094,33	7.804,64	-289,69	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	46.840,60	35.332,82	37.008,38	1.675,56	0,00
		7241001 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Strom	46.833,22	41.343,32	45.154,39	3.811,07	0,00
		7241002 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung	124.289,29	125.946,45	115.370,00	-10.576,45	0,00
		7241003 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Wasser und Abwasser	13.757,00	13.999,00	13.999,00	0,00	0,00
		7241004 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Steuern und Abgaben	1.297,14	1.299,68	1.299,68	0,00	0,00
		7241006 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Reinigung	140.113,02	145.356,28	129.293,42	-16.062,86	0,00
		7241007 AZ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. (Wartungsverträge)	31.545,19	34.616,04	37.750,09	3.134,05	0,00
		7251100 AZ Haltung von Fahrzeugen (B)	1.257,52	3.666,84	3.342,48	-324,36	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	149,75	219,75	219,75	0,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	9.728,76	11.245,98	11.539,98	294,00	0,00
		7271008 AZ Arbeitssicherheit	0,00	2.154,13	1.031,50	-1.122,63	0,00
		7271100 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (B)	32.152,51	31.464,95	31.176,92	-288,03	0,00
		7271101 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Unterhaltung und Ergänzung bewegliches Vermögen (B)	8.393,13	18.391,83	9.443,93	-8.947,90	0,00
		7271102 AZ Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / Schwimmen (B)	5.125,38	8.200,00	6.064,80	-2.135,20	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.770,04	4.333,61	4.498,61	165,00	0,00
		7291010 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen / Schulprojekte	1.760,00	3.080,00	3.080,00	0,00	0,00
		7291100 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (B)	34.175,16	36.204,54	34.334,06	-1.870,48	0,00
		7291101 AZ Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen / Fegegeld (B)	5.142,78	6.000,00	5.457,74	-542,26	0,00
		7291102 AZ Repräsentation, Ehrungen und Jubiläen (B)	0,00	400,00	366,44	-33,56	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	78.851,90	79.749,44	79.949,02	199,58	0,00
		7429103 AZ Vermischte Ausgaben (B)	510,87	205,67	0,00	-205,67	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	5.728,19	5.080,07	5.080,41	0,34	0,00
		7431001 Geschäftsauszahlungen / Dienstreisen, Fahrtkosten	329,20	190,20	190,20	0,00	0,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortge-	Ist-	Vergleich	übertrage- ne Er- mächtigungen
			des	schiebener	Ergebnis	Ansatz /	
			Vorjahres	Ansatz des	des Haus-	Ist (Spalte	
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7431100 Geschäftsauszahlungen (B)	19.967,89	19.928,62	20.333,53	404,91	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.315,75	51.657,99	51.657,99	0,00	0,00
		7451000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Land	0,00	2.686,89	2.686,89	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.326.836,77	1.349.559,79	1.358.379,64	8.819,85	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.262.248,96	-1.300.559,79	-1.282.583,94	17.975,85	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	134.570,71	0,00	16.056,56	16.056,56	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	100.852,69	0,00	0,00	0,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	30.291,70	0,00	16.056,56	16.056,56	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	1.713,16	0,00	0,00	0,00	----
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	1.713,16	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	7.156,00	0,00	5.262,00	5.262,00	----
		6831070 Einzahlungen aus der Veräußerung von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.156,00	0,00	4.000,00	4.000,00	----
		6831080 Einzahlungen aus der Veräußerung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.262,00	1.262,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	141.726,71	0,00	21.318,56	21.318,56	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	24.312,49	24.312,49	0,00	0,00
		7811000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, Land	0,00	24.312,49	24.312,49	0,00	0,00
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	131.207,12	313.859,81	100.984,54	-212.875,27	228.898,49
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	55.513,15	252.069,60	53.551,11	-198.518,49	-198.518,49
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.798,52	19.849,19	11.128,57	-8.720,62	-10.000,00
		7832079 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	38.611,87	12.399,99	399,99	-12.000,00	-12.000,00
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	35.283,58	29.541,03	35.904,87	6.363,84	-8.380,00

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	342.031,96	664.331,00	182.887,13	-481.443,87	481.443,81
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	146.569,91	408.331,00	143.757,19	-264.573,81	-264.573,81
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	195.462,05	256.000,00	39.129,94	-216.870,06	-216.870,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	473.239,08	1.002.503,30	308.184,16	-694.319,14	710.342,30
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-331.512,37	-1.002.503,30	-286.865,60	715.637,70	-710.342,30
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.593.761,33	-2.303.063,09	-1.569.449,54	733.613,55	-710.342,30

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21820	Betreute Grundschulzeiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	40.830,84	40.000,00	44.662,50	4.662,50	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	40.830,84	40.000,00	44.662,50	4.662,50	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.880,27	117.388,31	138.565,45	21.177,14	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	108.880,27	117.388,31	138.565,45	21.177,14	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	18,19	18,19	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	18,19	18,19	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.711,11	157.388,31	183.246,14	25.857,83	----
70	10	- Personalauszahlungen	97.979,46	130.500,00	131.826,83	1.326,83	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	77.037,30	91.200,00	103.201,96	12.001,96	0,00
		7019000 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	13.300,00	0,00	-13.300,00	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.993,04	6.300,00	6.744,33	444,33	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	15.949,12	19.700,00	21.880,54	2.180,54	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.799,15	5.500,00	6.218,57	718,57	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.799,15	5.500,00	6.218,57	718,57	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	102.778,61	136.000,00	138.045,40	2.045,40	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	46.932,50	21.388,31	45.200,74	23.812,43	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	431,72	1.713,56	1.713,56	0,00	0,00
		7832089 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 150 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	431,72	1.713,56	1.713,56	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	431,72	1.713,56	1.713,56	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-431,72	-1.713,56	-1.713,56	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	46.500,78	19.674,75	43.487,18	23.812,43	0,00

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 24 Schülerbeförderung
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
 Produkt 24100 Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	97.174,45	120.000,00	53.500,00	-66.500,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	97.174,45	120.000,00	53.500,00	-66.500,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,12	0,00	0,00	0,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	28,12	0,00	0,00	0,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165,00	0,00	105,00	105,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	165,00	0,00	105,00	105,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.367,57	120.000,00	53.605,00	-66.395,00	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	155.078,32	155.000,00	79.307,90	-75.692,10	0,00
		7429004 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten / Sonstige Aufwendungen/Schülerbeförderungskosten	155.078,32	155.000,00	79.307,90	-75.692,10	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	155.078,32	155.000,00	79.307,90	-75.692,10	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-57.710,75	-35.000,00	-25.702,90	9.297,10	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-57.710,75	-35.000,00	-25.702,90	9.297,10	0,00

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung der Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
 Produkt 53101 Betrieb Photovoltaikanlage

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.224,48	2.700,00	3.783,13	1.083,13	----
642							
646							
		6421010 Erträge aus Stromspeisung der PV-Anlage	3.224,48	2.700,00	3.783,13	1.083,13	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.224,48	2.700,00	3.783,13	1.083,13	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	414,50	2.500,00	427,61	-2.072,39	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	414,50	1.500,00	427,61	-1.072,39	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	545,50	500,00	627,13	127,13	0,00
		7431005 Geschäftsauszahlungen / Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	545,50	500,00	627,13	127,13	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	960,00	3.000,00	1.054,74	-1.945,26	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	2.264,48	-300,00	2.728,39	3.028,39	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	2.264,48	-300,00	2.728,39	3.028,39	0,00

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020	2021	2021	2021	2022
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00
		<i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	<i>7.959,46</i>	<i>6.600,00</i>	<i>5.235,57</i>	<i>-1.364,43</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	7.959,46	6.600,00	5.235,57	-1.364,43	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-7.959,46	-6.600,00	-5.235,57	1.364,43	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	650.000,00	0,00	-650.000,00	0,00
		<i>6927310 Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung</i>	<i>0,00</i>	<i>650.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-650.000,00</i>	<i>0,00</i>
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	46.298,46	64.500,00	40.617,43	-23.882,57	0,00
		<i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	<i>46.298,46</i>	<i>64.500,00</i>	<i>40.617,43</i>	<i>-23.882,57</i>	<i>0,00</i>
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-46.298,46	585.500,00	-40.617,43	-626.117,43	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-54.257,92	578.900,00	-45.853,00	-624.753,00	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-54.257,92	578.900,00	-45.853,00	-624.753,00	0,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 619 VV-Konten
 Produkt 61999 VV-Konten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2020 in EUR	2021 in EUR	2021 in EUR	2021 in EUR	2022 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.650,00	0,00	0,00	0,00	----
		6721101 <i>Einzahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.650,00	0,00	0,00	0,00	----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.650,00	0,00	0,00	0,00	----
		7721101 <i>Auszahlungen aus Handvorschüsse</i>	1.650,00	0,00	0,00	0,00	----
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	----

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	7.720.253,42	7.740.528,15
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände <i>0100000 Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	3,00 3,00	3,00 3,00
02-09	1.2 Sachanlagen	7.720.250,42	7.740.525,15
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.103.181,58	7.086.232,94
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen <i>0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen</i>	90.876,69 90.876,69	86.274,98 86.274,98
033	1.2.2.2 Schulen <i>0331000 Grund und Boden mit Schulen</i> <i>0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen</i>	6.981.116,00 458.294,19 6.522.821,81	6.969.642,21 458.294,19 6.511.348,02
031	1.2.2.3 Wohnbauten <i>0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten</i> <i>0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten</i>	31.188,89 2.812,01 28.376,88	30.315,75 2.812,01 27.503,74
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <i>0700000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i> <i>0791017 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017</i> <i>0791018 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2018</i> <i>0791019 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2019</i> <i>0791020 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2020</i> <i>0791021 Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2021</i>	186.390,17 179.624,72 456,30 1.241,20 442,01 4.625,94 0,00	330.871,84 323.326,26 0,00 620,58 294,67 3.469,45 3.160,88
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>0800000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>0891017 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2017</i> <i>0891018 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2018</i> <i>0891019 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2019</i> <i>0891020 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2020</i> <i>0891021 Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung 2021</i>	260.752,09 162.188,76 10.020,05 14.566,16 15.084,55 58.892,57 0,00	203.470,17 123.075,69 0,00 7.409,82 10.056,27 44.169,42 18.758,97
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau <i>0901000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Hochbaumaßnahmen</i> <i>0902000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau - Tiefbaumaßnahmen</i>	169.926,58 169.926,58 0,00	119.950,20 80.820,26 39.129,94
	2. Umlaufvermögen	595.530,59	408.423,07
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.180,45	12.396,89
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1611500 Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	1.734,72 1.734,72	948,68 948,68
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen <i>1691623 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</i>	0,00 0,00	9.069,04 9.069,04
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>1711144 Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i> <i>1711400 Forderungen aus Mieten und Pachten</i> <i>1711500 Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten</i>	1.743,18 0,00 1.743,18 0,00	142,44 86,49 0,00 55,95
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände <i>1781000 Sonstige Vermögensgegenstände</i> <i>1781744 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	14.702,55 560,00 14.142,55	2.236,73 0,00 2.236,73

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
18	2.4 Liquide Mittel <i>1850001 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr gegenüber dem Amt</i>	577.350,14 577.350,14	396.026,18 396.026,18
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung <i>1911530 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>1911550 RAP aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> <i>1991001 ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen und -zuwendungen</i>	2.041,27 306,76 1.524,99 209,52	645,44 258,56 226,66 160,22
	Summe AKTIVA	8.317.825,28	8.149.596,66

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.775.849,26	3.851.041,52
201	1.1 Allgemeine Rücklage <i>2010000 Allgemeine Rücklage</i>	2.546.626,81 2.546.626,81	2.546.626,81 2.546.626,81
203	1.3 Ergebnisrücklage <i>2030000 Ergebnisrücklage</i>	1.016.365,79 1.016.365,79	1.229.222,45 1.229.222,45
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	212.856,66	75.192,26
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	4.137.348,49	3.910.358,34
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse <i>2317000 Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen</i> <i>2318000 Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche</i>	9.706,26 8.336,94 1.369,32	7.637,45 6.511,83 1.125,62
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen <i>2320000 Aufzulösende Zuweisungen Bund</i> <i>2321000 Aufzulösende Zuweisungen Land</i> <i>2322000 Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)</i>	4.127.642,23 623.250,04 1.584.706,69 1.919.685,50	3.902.720,89 554.328,30 1.519.085,57 1.829.307,02
3	4. Verbindlichkeiten	404.627,53	388.196,80
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	348.401,41	307.783,98
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt <i>3217310 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	348.401,41 348.401,41	307.783,98 307.783,98
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen <i>3511103 Verbindlichkeiten aus bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i> <i>3511108 Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>3511252 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3511254 Verbindlichkeiten bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	14.178,52 0,00 7.595,81 5.608,75 973,96	14.175,35 472,80 2.996,99 583,84 10.121,72
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten <i>3791552 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i> <i>3791554 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i> <i>3791951 Verbindlichkeit aus Sicherheitseinbehalte</i>	42.047,60 35.844,80 1.329,41 4.873,39	66.237,47 60.411,32 952,76 4.873,39
	Summe PASSIVA	8.317.825,28	8.149.596,66

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 710 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Anhang zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt:	Seite
1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung	1
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	2
3. AKTIV – Seite der Bilanz	3
3.1 Anlagevermögen	3
3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3
3.1.2 Sachanlagevermögen	3
3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4
3.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4
3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4
3.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5
3.2 Umlaufvermögen	5
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5
3.2.3 Liquide Mittel	6
3.3 Rechnungsabgrenzungsposten	6
4. PASSIV – Seite der Bilanz	6
4.1 Eigenkapital	6
4.1.1 Allgemeine Rücklage	6
4.1.3 Ergebn isrücklage	7
4.2 Sonderposten	7
4.3 Rückstellungen	7
4.4 Verbindlichkeiten	7
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8
4.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8
4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8
5. Haushaltsübertragungen	8
6. Zusätzliche Angaben gem. § 51 (2) GemHVO-Doppik	9

1. Rechtsgrundlagen, Aufgabenstellung

Der Schulverband hat zum 01.01.2015 sein Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung in Konten (Doppik) umgestellt. Nach §14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit¹ gelten für die Haushaltsführung die Vorschriften des Gemeinerechts. Gemäß § 91 GO² hat der Verband zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Er muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung), der Bilanz und dem Anhang. Weiterhin ist ein Lagebericht beizufügen.

¹ Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit Schleswig- Holstein vom 28.02.2003 in aktueller Fassung

² Gemeindeordnung Schleswig- Holstein vom 28.02.2003 in aktueller Fassung

Der Anhang ist nach der Vorschrift des § 51 GemHVO-Doppik³ zu erstellen. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können. Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formvorgaben vorgesehen. Dem Anhang sind beizufügen:

- ein Anlagenspiegel,
- ein Forderungsspiegel
- ein Verbindlichkeitspiegel
- ein Lagebericht
- eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- eine Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Alle Vermögensgegenstände im Sinne des § 40 (2) GemHVO-Doppik werden grundsätzlich entsprechend den Regelungen des § 41 GemHVO-Doppik in Höhe ihrer tatsächlichen Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Davon abweichend werden nach Absatz 5 der Vorschrift Vermögensgegenstände, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten unter 150 Euro ohne Umsatzsteuer betragen, nicht erfasst und unmittelbar als Aufwand gebucht.

Gemäß § 43 (4) GemHVO-Doppik wird für die Bestimmung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern die Verwaltungsvorschrift „Abschreibungen“ zur GemHVO-Doppik zu Grunde gelegt. Abweichend davon werden nach Absatz 3 dieser Vorschrift bewegliche Vermögensgegenstände, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten zwischen 150 Euro und 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer betragen, als so genannte Sammelposten pauschal erfasst und über 5 Jahre, beginnend ab dem 01.01. des laufenden Haushaltsjahres, ohne Rücksicht auf deren tatsächliche Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie unterliegen damit nicht der regelmäßigen körperlichen Inventur. Ggf. weitere Abweichungen werden unter den jeweiligen Bilanzpositionen erläutert.

Sowohl die aktiven als auch die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden gemäß § 49 GemHVO-Doppik mit ihrem jeweiligen Nennwert angesetzt.

Gemäß § 40 (7) GemHVO-Doppik werden zudem geleistete Zuschüsse oder Zuwendungen für Vermögensgegenstände, an denen der Verband nicht das wirtschaftliche Eigentum hat, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten in der Höhe des tatsächlich geleisteten Zuschusses oder der tatsächlich geleisteten Zuwendung angesetzt. Die so aktivierten Rechnungsabgrenzungsposten werden entsprechend der Vorschrift jährlich abgeschrieben. Die Abschreibungsdauer entspricht der Zweckbindungsfrist. Ist eine Zweckbindungsfrist nicht bestimmt, gilt für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte eine 25-jährige sowie für alle weiteren eine 10-jährige Abschreibungsdauer.

³ Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik - GemHVO-Doppik vom 14. August 2017 in aktueller Fassung

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sowie die Vorräte werden mit ihrem Nennwert beziffert. Nicht werthaltige Forderungen werden gesondert einzeln wertberichtet.

Erhaltene Zuschüsse oder Zuweisungen zur Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen werden gemäß § 40 (5) GemHVO-Doppik als Sonderposten in der rechtlich verbindlich zugesagten bzw. beschiedenen Höhe passiviert und jährlich aufgelöst. Davon ausgenommen sind Zuweisungen, die nicht aufgelöst werden sollen. Solche Zuweisungen sind als Sonderrücklage zu passivieren. Die aufzulösenden Zuschüsse oder Zuweisungen werden nach § 40 (5) Satz 3 GemHVO-Doppik in der Regel bei Zuschüssen und Zuweisungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte über einen Zeitraum von 25 Jahren sowie bei allen anderen Zuschüssen und Zuweisungen entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des jeweils bezuschussten Vermögensgegenstandes jährlich aufgelöst. Die Auflösungsbeträge fließen dem Ergebnishaushalt als nicht zahlungswirksame Erträge zu.

Rückstellungen dürfen nur im vorgegebenen engen Rahmen des § 24 (1) GemHVO-Doppik gebildet werden. Soweit nach Absatz 2 der Vorschrift Sonstige Rückstellungen in Betracht kommen, werden diese unter der Bilanzposition gesondert erläutert.

Schulden aus Krediten sowie alle weiteren Verbindlichkeiten werden mit ihrem jeweiligen Nennwert, bzw. Erfüllungsbetrag zum Bilanzstichtag passiviert.

Nicht relevante Bilanzpositionen, das heißt Positionen mit einem Wert = 0 werden zur besseren Übersichtlichkeit nachstehend nicht mit aufgeführt und erläutert.

3. AKTIV – Seite der Bilanz

Von den dargestellten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

3.1 Anlagevermögen

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021.

3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Veränderungen des Bestandes nur durch die planmäßige Abschreibung.

3.1.2 Sachanlagevermögen

Soweit nachstehend nicht gesondert erwähnt, haben die Bilanzpositionen bis auf die reguläre Abschreibung keine Veränderung erfahren.

3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den bebauten Grundstücken gehören die Flurstücke, Gebäude und Außenanlagen. Flurstücke, auf denen sich Gebäude befinden, auch wenn der Gebäudeanteil sehr gering ist, werden in der Bilanz als bebaute Grundstücke ausgewiesen.

Es erfolgte die Nachaktivierung einer verspätet in Rechnung gestellten Brandschutzprüfung für die Containeranlage der garantierten Grundschulbetreuung.

Die bisher als Anlage im Bau geführten Hochbaumaßnahmen im Rahmen des Hygieneprogramms und der LED-Sanierung wurden auf die betroffenen Gebäude nachaktiviert.

3.1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Im Jahr 2021 wurden für Maschinen und technische Anlagen aktiviert:

903 Fernseher	1.559,79 EUR
904 u. 905 2 x Säulenlautsprechersystem	3.597,98 EUR
913 Wildkrautbürste	3.032,12 EUR
916 Trinkwasserspender	4.220,81 EUR
920 10 Smartboards	32.609,81 EUR
973 Brandmeldeanlage Bosch	113.807,16 EUR

Aufgrund von Umbuchungen aus der Anlagegruppe „Betriebs- und Geschäftsausstattung“, vor allem aber für die Brandmeldeanlage aus der Anlagegruppe „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ können Anlagespiegel und Finanzrechnung nicht dieselben Werte ausweisen.

Für die neuen Smartboards wurden acht alte Geräte ausgesondert.

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten“, sprich bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- EUR netto, wurden für Maschinen, technische Anlagen 3.951,10 EUR aktiviert.

Per Auktion wurde ein alter Hako-Trac für 4.000,- EUR verkauft (AG 141).

3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden 2021 9.329,58 EUR investiert:

875 Spielgerät Netzsteg Nachaktivierung Aufbau	1.407,18 EUR
921 Pavillon inkl. Aufbau	7.922,40 EUR

Im Wertbereich der so genannten „Sammelposten“, also bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten zwischen 150,- und 1.000,- EUR netto, wurden für Betriebs- und Geschäftsausstattung Anschaffungen in Höhe von 23.448,70 EUR aktiviert.

Per Auktion wurde ein Klavier für 1.262,- EUR verkauft (AG 556).

Bei den vorstehend aufgeführten beweglichen Vermögensgegenständen sind folgende Positionen im Rahmen des Digitalpaktes angeschafft worden:

885 SchulWLAN-Switch	3.170,30 EUR
897 PC / IServ-Basis-PC i3	5.119,02 EUR
914 NSW Ubiquiti Access Point	1.753,86 EUR
915 Apple iPad Air	469,00 EUR
920 Smartboards	32.609,81 EUR

Im Jahr 2020 sind die neu beschafften Smartboards abweichend vom sonstigen Vorgehen als Betriebs- und Geschäftsausstattung verbucht worden. Dies wurde im vorliegenden Abschluss 2021 durch Umsetzung zum Konto „technische Anagen“ korrigiert.

3.1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hier werden noch 80.820,26 EUR für laufende Hochbaumaßnahmen im Rahmen des des Digitalpakts bilanziert.

Auf Tiefbaumaßnahmen entfallen 39.129,94 EUR für die Schulhofsanierung.

3.2 Umlaufvermögen

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nennbeträgen berücksichtigt worden. Diese finden sich auch im Forderungsspiegel (Anlage) wieder.

Im Einzelnen umfassen die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände:

3.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen (Position: 161). Sie setzen sich aus den so genannten Kassenresten zusammen und werden gemäß ihrer rechtlichen Zuordnung auf den entsprechenden Bilanzkonten ausgewiesen. Bei diesen Forderungen handelt es sich um tatsächliche monetäre Forderungen.

Hier werden Forderungen aus Gebühren für die Ganztagsbetreuung ausgewiesen.

3.2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (Position: 169).

Bilanzierung einer Forderung offener Schulkostenbeiträge.

3.2.2.3 Privatrechtliche Forderungen (Position: 171).

Bilanzierung jeweils einer Forderung aus der Gebäudebewirtschaftung und nach Sachbeschädigung.

3.2.2.5 Bei den Sonstigen Vermögensgegenständen (Position: 178) sind Forderungen aus Vorjahresabgrenzungen gebucht. Zum Ausweis der periodengerechten Abgrenzung von Forderungen werden Vorjahresabgrenzungsbuchungen ausgewiesen. Es handelt sich dabei um Forderungen, die im Jahr 2022 fällig geworden, jedoch wirtschaftlich dem Jahr 2021 zuzuordnen sind. Sie wurden damit im Jahr 2022 liquiditätswirksam. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2022 wurde allerdings durch entsprechende Ausgleichsbuchungen zugunsten des Jahresabschlusses 2021 um diese Erträge bereinigt. Verbucht sind Erstattungsforderungen aus der Gebäudebewirtschaftung (Wasser, Strom).

3.2.3 Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Forderungen gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen. Gemäß § 3 (2) Amtsordnung führt die Amtskasse die Geldbestände der Gemeinden des Amtes Bad Oldesloe-Land und der Verbände. Deshalb verfügt der Schulverband nicht über eigene Girokonten oder Barkassen.

Der Bestand an liquiden Mitteln wird bei amtsangehörigen Gemeinden / Verbänden aufgrund des Systems der Einheitskasse grundsätzlich in der Bilanz des Amtes Bad Oldesloe-Land geführt. Mit dem Erlass des Innenministeriums S-H vom 08.09.2014 wird klargestellt, dass bei doppischer Buchführung spätestens ab 2016 alle Ein- und Auszahlungen, welche das Amt für amtsangehörige Gemeinden / Verbände vornimmt, auch in der dortigen Finanzrechnung zu buchen sind.

Zum 31.12.2021 hatte der Schulverband gegenüber der Amtskasse Forderungen in Höhe von 396.026,18 EUR.

3.3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hier handelt es sich um vorab geleistete Zahlungen für GEMA-Gebühren, die Website und Lehrmittel-Abos.

Der als Rechnungsabgrenzungsposten aktivierte Zuschuss kann dem Anlagenspiegel entnommen werden. Der Ansatz erfolgt in der tatsächlich geleisteten Höhe abzüglich Abschreibungen.

4. PASSIV – Seite der Bilanz

4.1 Eigenkapital

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe der Ergebnissrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite. Sie bildet damit den Gegenwert zum Vermögen und ist daher nicht als „Geldrücklage“ im kameralen Sinne zu verstehen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 werden weiter 2.546.626,81 EUR ausgewiesen.

4.1.3 Ergebnissrücklage

Gem. § 26 GemHVO-Doppik dient die Ergebnissrücklage dem Ausgleich eines Fehlbeitrages bzw. der Aufnahme eines Jahresüberschusses aus der Ergebnisrechnung. Sie darf gemäß § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik höchstens 33 % und soll mindestens 10 % der Allgemeinen Rücklage betragen. Abweichungen vom 33%igen Anteil lässt die GemHVO-Doppik zu, wenn der Anteil der Allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme mindestens 30 Prozent beträgt (§25 Abs. 3 GemHVO-Doppik). Dies ist beim Schulverband Bad Oldesloe der Fall. Der Jahresüberschuss 2020 wurde daher vollständig der Ergebnissrücklage zugeführt, die damit ca. 48% der Allgemeinen Rücklage beträgt.

Die anzusetzende Ergebnissrücklage wird sich ausgehend vom Stand 01.01.2021 wie folgt verändern:

Stand 01.01.2021:	840.386,85 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2020</u>	<u>212.856,66 EUR</u>
Stand 31.12.2021	1.229.222,45 EUR
<u>Zunahme Verwendung Ergebnis 2021</u>	<u>75.192,26 EUR</u>
Stand 31.12.2022	1.304.414,71 EUR

Nach Verwendung des Überschusses 2021 wird die Ergebnissrücklage 51,2% der Allgemeinen Rücklage betragen.

Die Umsetzung erfolgt vorbehaltlich des Beschlusses der Verbandsversammlung mit dem Jahresabschluss 2022.

4.2 Sonderposten

Gemäß § 40 (5) GemHVO-Doppik sind erhaltene zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse für die Anschaffung oder Herstellung von zu aktivierenden Anlagevermögen als Sonderposten zu passivieren, soweit sie aufgelöst werden sollen.

Neu zu passivieren war:

Zuweisung Land Hygieneprogramm	16.056,56 EUR
--------------------------------	---------------

Bei der Förderung des Kleinspielfeldes war ein Betrag von 24.312,49 EUR an das Land und bei der LED-Sanierung ein Betrag von 55.734,92 EUR an den Bund zu erstatten, da jeweils die geförderte Bausumme nicht erreicht wurde.

4.3 Rückstellungen

Nach § 24 GemHVO-Doppik dürfen, bzw. müssen Rückstellungen nur für bestimmte Geschäftsvorfälle gebildet werden. Solche liegen für 2021 nicht vor.

4.4 Verbindlichkeiten

Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag. Verbindlichkeiten in fremder Währung bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Eine Übersicht liefert der Verbindlichkeitspiegel. Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten (Ursprung).

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Kredittilgungen wurden in Höhe von 40.617,43 EUR geleistet. Es ergibt sich ein Endbestand von 307.783,98 EUR, der sich aus den folgenden beiden Krediten zusammensetzt:

Kreditinstitut	Anfangsbestand 2021	Zinssatz	Zinsen 2021	Tilgung 2021	Endbestand 2021	Zinsbindung bis	Restschuld Ende Zinsbindung
Investitionsbank	215.401,41 €	0,04%	82,57 €	23.917,43 €	191.483,98 €	30.12.2029	0,00 €
Investitionsbank	133.000,00 €	4,00%	5.153,00 €	16.700,00 €	116.300,00 €	30.12.2028	0,00 €
Summe	348.401,41 €		5.235,57 €	40.617,43 €	307.783,98 €		

4.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hier werden Zahlungen für Lieferungen / Leistungen des Jahres 2021 ausgewiesen, die erst 2022 fällig wurden. Es handelt sich hauptsächlich um Zahlungen für die Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (Möbel) und der Abrechnung der Schülerbeförderungskosten 2020.

4.4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei der Position handelt es sich um die Abgrenzung von Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter, die wirtschaftlich dem Jahr 2021 zuzuordnen, jedoch erst im Jahr 2022 in Rechnung gestellt worden sind. Die Verbindlichkeiten wurden im Jahr 2022 liquiditätswirksam zu Lasten des Jahres 2022 beglichen. In der Ergebnisrechnung 2021 wurden die Aufwendungen durch entsprechende Abgrenzungen dem Jahr 2021 zugerechnet und damit die Ergebnisrechnung 2022 um diese Aufwendungen entlastet.

Es handelt sich um diverse Positionen, die größten betreffen die Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung.

Daneben werden Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten nachgewiesen.

5. Haushaltsübertragungen

Bei folgenden Konten wurden Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2022 übertragen:

21810.0700000.104 Digitalpakt Maschinen, techn. Anlagen	62.900,00 EUR
21810.0700000 Maschinen, techn. Anlagen, BMA	135.618,49 EUR
21810.0791020.104 Digitalpakt Sammelposten	12.000,00 EUR
21810.0800000.100 Schulbudget Betriebs- und Geschäftsaust.	10.000,00 EUR
21810.0891021.100 Schulbudget Sammelposten	1.100,00 EUR
21810.0891020.101 Schulbudget Fegegeld	7.280,00 EUR
21810.0901000 Hochbau / LED-Umrüstung	24.306,53 EUR
21810.0901000.104 Digitalpakt Hochbau	240.267,28 EUR
<u>21810.0902000 Tiefbau / Schulhof</u>	<u>216.870,00 EUR</u>
SUMME	710.342,30 EUR

6. Zusätzliche Angaben gem. § 51 (2) GemHVO-Doppik

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

§ 51 (2) Nr. 1 GemHVO-Doppik

Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes vermittelt liegen nicht vor!

§ 51 (2) Nr. 2 GemHVO-Doppik

Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden.
Abweichungen liegen nicht vor!

§ 51 (2) Nr. 3 GemHVO-Doppik

Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt.
Keine wesentlichen Beträge zu denen Angaben notwendig sind!

§ 51 (2) Nr. 4 GemHVO-Doppik

Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen.
Von der vorgeschriebenen Abschreibungstabelle wurde nicht abgewichen!

§ 51 (2) Nr. 6 GemHVO-Doppik

Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente.
Bei derivativen Finanzinstrumenten handelt es sich um Termingeschäfte aufgrund bestimmter Basiswerte. Derivate Finanzinstrumente werden nicht genutzt.

§ 51 (2) Nr. 7 GemHVO-Doppik

Umrechnung von Fremdwährungen.
Es werden weder Forderungen noch Verbindlichkeiten in Fremdwährungen geführt.

§ 51 (2) Nr. 9 GemHVO-Doppik

Weitere Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Haftungsverhältnisse

Es bestehen zum Bilanzstichtag keine Verpflichtungen aus übernommenen Bürgschaften.

Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Der Schulverband Bad Oldesloe hat seine Arbeitnehmer bei der Versorgungsanstalt der Bundes und der Länder (VBL) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes in Form von Altersrenten, Hinterbliebenenrenten und Erwerbsminderungsrenten. Allerdings trifft im Gegensatz zu den Pensionsverpflichtungen gegenüber den Beamten und Beamtinnen in diesem Falle den Schulverband Bad Oldesloe keine unmittelbare Verpflichtung zur Zusatzversorgung gegenüber den Arbeitnehmern und Arbeitnehmerinnen. Die berechtigten Arbeitnehmer und Arbeitnehmerinnen haben einen direkten

Anspruch gegen die Zusatzversorgungskasse. Der Schulverband Bad Oldesloe verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insoweit besteht eine mittelbare Verpflichtung des Verbandes gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern.

Mitgliedschaften gem. § 55 (3) GemHVO-Doppik:
Bestehen keine.

Haushalt 2021

Beschlussfassung:
Sitzung der Verbandsversammlung vom 15.12.2020

Bekanntmachung:
Markt Bad Oldesloe vom 12.05.2021

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:
23.12.2020 / 06.05.2021

1. Nachtragshaushalt 2021

Beschlussfassung:
Sitzung der Verbandsversammlung vom 10.06.2021

Bekanntmachung:
Markt Bad Oldesloe vom 28.08.2021

Vorlage / Genehmigung Kommunalaufsicht:
15.06.2021 / 17.08.2021

Aufgestellt:

Bad Oldesloe, 29.03.2022

Schulze-Weber
– Leiter Finanzen des Amtes Bad Oldesloe-Land –

Lodders
– Vorstandsvorsteher –

Anlagen



**Anlagenbuchführung
Anlagentpiegel**

erstellt am: **29.03.2023 / 10:49:08**
erstellt von: **Herr Schulze-Weber**
erstellt für: **16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)**
Haushaltsjahr: **2021**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, Summe auf Ebene 1, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am		Kennzahlen								
		Zugang		Abgang		Umbuchungen		Erststand		Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr		Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge		Erststand		Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres		Durchschnittlicher Abschreibungssatz		Durchschnittlicher Restbuchwert		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	v.H.	v.H.		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15								
0100000 - Immaterielle Vermögensgegenstände		5.827,08	0,00	0,00	0,00	5.827,08	5.824,08	0,00	0,00	5.824,08	3,00	3,00	0,00	0,05								
0311000 - Grund und Boden bei Wohnbauten		2.812,01	0,00	0,00	0,00	2.812,01	0,00	0,00	0,00	2.812,01	2.812,01	2.812,01	0,00	100,00								
0312000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten		67.668,00	0,00	0,00	0,00	67.668,00	39.291,12	873,14	0,00	40.164,26	27.503,74	28.376,88	1,29	40,64								
0322000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kinder-/Jugendeinrichtungen		100.996,38	472,80	0,00	0,00	101.469,18	10.119,69	5.074,51	0,00	15.194,20	86.274,98	90.876,69	5,00	85,02								
0331000 - Grund und Boden mit Schulen		458.294,19	0,00	0,00	0,00	458.294,19	0,00	0,00	0,00	0,00	458.294,19	458.294,19	0,00	100,00								
0332000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen		11.824.621,65	0,00	0,00	183.841,76	12.008.463,41	5.301.799,84	195.315,55	0,00	5.497.115,39	6.511.348,02	6.522.827,81	1,63	54,22								
0700000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		512.300,58	151.008,88	21.730,64	35.196,65	676.775,47	332.675,86	42.494,99	21.721,64	353.449,21	323.326,26	179.624,72	6,13	47,77								
0791011 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2011		8.193,20	0,00	0,00	0,00	8.193,20	8.193,20	0,00	0,00	8.193,20	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791012 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2012		8.566,00	0,00	0,00	0,00	8.566,00	8.566,00	0,00	0,00	8.566,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791013 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2013		6.771,86	0,00	0,00	0,00	6.771,86	6.771,86	0,00	0,00	6.771,86	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791014 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2014		2.485,66	0,00	0,00	0,00	2.485,66	2.485,66	0,00	0,00	2.485,66	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791015 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2015		4.261,16	0,00	0,00	0,00	4.261,16	4.261,16	0,00	0,00	4.261,16	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791016 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2016		5.028,79	0,00	0,00	0,00	5.028,79	5.028,79	0,00	0,00	5.028,79	0,00	0,00	0,00	0,00								
0791017 - Sammelposten für Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 2017		2.281,46	0,00	0,00	0,00	2.281,46	1.825,16	456,30	0,00	2.281,46	0,00	456,30	20,00	0,00								

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, Summe auf Ebene 1, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			4)	5)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
		3.103,04	0,00	0,00	0,00	3.103,04	1.861,84	620,62	0,00	2.482,46	620,88	1.241,20	20,00	19,99				
		736,68	0,00	0,00	0,00	736,68	294,67	147,34	0,00	442,01	294,67	442,01	20,00	39,99				
		5.782,43	0,00	0,00	0,00	5.782,43	1.156,49	1.156,49	0,00	2.312,98	3.469,45	4.625,94	20,00	59,99				
		0,00	399,99	0,00	3.551,11	3.951,10	0,00	790,22	0,00	790,22	3.160,88	0,00	20,00	80,00				
		498.295,90	11.128,57	400,00	-29.176,85	479.847,62	336.107,14	21.063,79	399,00	366.771,93	123.075,69	162.188,76	4,59	25,64				
		21.098,68	0,00	0,00	0,00	21.098,68	21.098,68	0,00	0,00	21.098,68	0,00	0,00	0,00	0,00				
		32.976,93	0,00	0,00	0,00	32.976,93	32.976,93	0,00	0,00	32.976,93	0,00	0,00	0,00	0,00				
		33.898,46	0,00	0,00	0,00	33.898,46	33.898,46	0,00	0,00	33.898,46	0,00	0,00	0,00	0,00				
		21.742,54	0,00	0,00	0,00	21.742,54	21.742,54	0,00	0,00	21.742,54	0,00	0,00	0,00	0,00				
		22.448,55	0,00	0,00	0,00	22.448,55	22.448,55	0,00	0,00	22.448,55	0,00	0,00	0,00	0,00				
		11.443,12	0,00	0,00	0,00	11.443,12	11.443,12	0,00	0,00	11.443,12	0,00	0,00	0,00	0,00				
		50.100,71	0,00	0,00	0,00	50.100,71	40.080,66	10.020,05	0,00	50.100,71	0,00	10.020,05	20,00	0,00				
		35.749,12	0,00	0,00	0,00	35.749,12	21.182,96	7.156,34	0,00	28.339,30	7.409,82	14.566,16	20,02	20,72				

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagentpiegel

erstellt am: 29.03.2023 / 10:49:10
 erstellt von: Herr Schulze-Weber
 erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)
 Haushaltsjahr: 2021

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, Summe auf Ebene 1, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Kennzahlen			
		Anfangsstand		Zugang		Abgang		Umbuchungen		Endstand		Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Kennzahlen			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungsatz	Durchschnittlicher Restbuchwert		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	
		25.141,01	0,00	0,00	0,00	25.141,01	10.056,46	5.028,28	0,00	15.084,74	10.056,27	15.084,55	20,00	39,99			
		73.615,69	0,00	0,00	0,00	73.615,69	14.723,12	14.723,15	0,00	29.446,27	44.169,42	58.892,57	20,00	60,00			
		0,00	33.019,61	0,00	-9.570,91	23.448,70	0,00	4.689,73	0,00	4.689,73	18.758,97	0,00	20,00	80,00			
		169.926,58	104.175,12	9.439,68	-183.841,76	80.820,26	0,00	0,00	0,00	0,00	80.820,26	169.926,58	0,00	100,00			
		0,00	39.129,94	0,00	0,00	39.129,94	0,00	0,00	0,00	0,00	39.129,94	0,00	0,00	100,00			
		493,00	0,00	0,00	0,00	493,00	283,48	49,30	0,00	332,78	160,22	209,52	10,00	32,49			
		14.016.660,46	339.334,91	31.570,32	0,00	14.324.425,05	6.296.197,52	309.659,80	22.120,64	6.583.736,68	7.740.688,37	7.720.462,94	2,16	54,03			

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: 29.03.2023 / 10:49:19
 erstellt von: Herr Schulze-Weber
 erstellt für: 16 Schulverband Bad Oldesloe (Standard-Mandant)
 Haushaltsjahr: 2021

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, Summe auf Ebene 1, nur Typen Zuschuss und Beitrag

1	2	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres		Restbuchwerte am Ende des vorangehenden Wirtschaftsjahres		Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	4)	5)		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2317000 - Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	18.200,40	0,00	0,00	0,00	0,00	18.200,40	1.825,11	0,00	11.688,57	6.511,83	8.336,94	10,03	35,77					
2318000 - Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche	1.925,00	0,00	0,00	0,00	1.925,00	555,68	243,70	0,00	799,38	1.125,62	1.368,32	12,66	58,47					
2320000 - Aufzulösende Zuweisungen Bund	783.974,98	0,00	55.734,92	0,00	728.240,06	160.724,94	13.186,82	0,00	173.911,76	554.328,30	623.250,04	1,81	76,11					
2321000 - Aufzulösende Zuweisungen Land	2.898.075,05	16.056,56	24.312,49	0,00	2.889.819,12	1.313.368,36	57.365,19	0,00	1.370.733,55	1.519.085,57	1.584.706,69	1,99	52,56					
2322000 - Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)	4.343.471,23	0,00	0,00	0,00	4.343.471,23	2.423.785,73	90.378,48	0,00	2.514.164,21	1.829.307,02	1.919.685,50	2,08	42,11					
Gesamt	8.045.646,66	16.056,56	80.047,41	0,00	7.981.655,81	3.908.298,17	162.999,30	0,00	4.071.297,47	3.910.358,34	4.137.346,49	2,04	48,99					

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsspiegel

	Art der Forderung	Gesamtbetrag					mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag	
		Haushaltsjahr	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehrs als 5 Jahre	Vorjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
	2	3	4	5	6	7					
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	948,68	948,68	0,00	0,00	1.734,72					
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	9.069,04	9.069,04	0,00	0,00	0,00					
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	142,44	142,44	0,00	0,00	1.743,18					
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	2.236,73	2.236,73	0,00	0,00	14.702,55					
	Summe	12.396,89	12.396,89	0,00	0,00	18.180,45					

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit	Gesamtbetrag		mit einer Restlaufzeit von						Gesamtbetrag	
	Haushaltsjahr		bis zu 1 Jahr		1 bis 5 Jahre		mehr als 5 Jahre		Vorjahr	
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR	
		3		4		5		6		7
2										
4.1 Anleihen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		307.783,98		0,00		0,00		307.783,98		348.401,41
4.2.1 ... von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4.2.2 ... vom öffentlichen Bereich		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4.2.3 ... vom privaten Kreditmarkt		307.783,98		0,00		0,00		307.783,98		348.401,41
4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch.gleichk.		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		14.175,35		14.175,35		0,00		0,00		14.178,52
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		66.237,47		66.237,47		0,00		0,00		42.047,60
Summe		388.196,80		80.412,82		0,00		307.783,98		404.627,53
Nachrichtlich				0,00		0,00		0,00		0,00
Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtsch. gleichkommen, soweit nicht in Bilanzposition 4.4 enthalten		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
... aus Krediten		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
... aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung	3	4	5
1	2			
Summe	-	0,00	0,00	0,00

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung	3	4	5
1	2			
21810	Gemeinschaftsschulen	710.342,30	0,00	710.342,30
Summe	-	710.342,30	0,00	710.342,30

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

Inhalt:	Seite
1. Einleitung	1
2. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	1
2.1 Überblick	1
2.2 Erträge	2
2.3 Aufwendungen	3
4. Liquidität	3
5. Investitionen	4
6. Vermögens- und Schuldenlage	4
6.1 AKTIV-Seite	5
6.2 PASSIV- Seite	5
7. Künftige Entwicklung	6
7. 1 Ergebnisentwicklung	6
7. 2 Vermögens-, Schulden- und Finanzentwicklung	6

1. Einleitung

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO-Doppik S.- H. hat der Schulverband zum Schluss eines Haushaltsjahres unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung einen Jahresabschluss zu erstellen. Nach Absatz 2 der Vorschrift ist der Lagebericht Teil dieses Jahresabschlusses. Er soll gemäß § 52 GemHVO-Doppik einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses sowie Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung ist zu berichten. Darüber hinaus hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Schulverbandes zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung ist einzugehen.

2. Darlegung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

2.1 Überblick

Der Schulverband weist zum 31.12.2021 einen Jahresüberschuss von 75.192,26 EUR aus. Geplant war ein Überschuss von 12.600,00 EUR. Die Verbesserung ergibt sich vor allem aus geringeren Aufwendungen, die aber diverse Positionen betreffen. Zu nennen ist vor allem die Bauunterhaltung. Aber auch Personalkosten und Aufwendungen für Unterhaltung und Ergänzung beweglichen Vermögens sind geringer ausgefallen als geplant.

Die Finanzierung der Schülerbeförderung wurde zum 01.08.2021 geändert, so dass sowohl Aufwendungen als auch Erträge deutlich unter den Ansätzen des Haushaltsplans lagen.

Die Bilanzsumme des Schulverbandes beläuft sich zum 31.12.2021 auf 8.149.596,66 EUR.

Die Finanzrechnung 2021 schließt mit einem Fehlbetrag von -181.323,96 EUR ab, dadurch verbleiben Forderungen gegenüber der Amtskasse in Höhe von 396.026,18 EUR. Hier war ein Überschuss von 28.000,00 EUR eingeplant. Die Verschlechterung der Finanzrechnung ist auch darin begründet, dass die Kreditemächtigung für 2021 über 450.000 EUR erst im Haushaltjahr 2022 in Anspruch genommen wurde. Weiter wurden übertragene Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr für investive Baumaßnahmen genutzt, die nicht Teil des Finanzplans 2021 waren.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

2.1 Überblick Gesamtergebnis:

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2021 stellt sich im Vergleich zur Planung zusammenfassend wie folgt dar:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2021 €	Plan 2021 fortgeschrieben €	Ergebnis 2021 €	Abweichung Plan-Ist €
Ordentliche Erträge	2.104.975,79	1.988.400,00	2.017.888,31	1.975.680,83	-12.719,17
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamterträge	2.104.975,79	1.988.400,00	2.017.888,31	1.975.680,83	-12.719,17
Ordentliche Aufwendungen	1.884.159,67	1.969.200,00	1.998.359,79	1.895.253,00	-73.947,00
Finanzaufwendungen	7.959,46	6.600,00	6.600,00	5.235,57	-1.364,43
Gesamtaufwendungen	1.892.119,13	1.975.800,00	2.004.959,79	1.900.488,57	-75.311,43
Jahresergebnis	212.856,66	12.600,00	12.928,52	75.192,26	62.592,26

Die wichtigsten Erträge und Aufwendungen sind im Einzelnen den folgenden Tabellen zu entnehmen.

2.2 Erträge

Nachstehend eine Darstellung der wesentlichen Ertragspositionen:

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2021 €	Plan 2021 fortgeschrieben €	Ergebnis 2021 €	Abweichung Plan-Ist €
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	61.180,84	50.000,00	50.000,00	83.033,30	33.033,30
Zuw.u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	157.051,68	160.000,00	173.800,00	96.577,94	- 63.422,06
Schulverbandsumlage	1.531.900,00	1.459.300,00	1.459.300,00	1.459.300,00	-
Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuweisungen	154.896,73	148.200,00	148.200,00	160.930,49	12.730,49
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	113.050,99	105.200,00	120.888,31	142.453,90	37.253,90
Mieten und Pachten	23.568,71	16.000,00	16.000,00	18.057,77	2.057,77
Wesentliche Erträge > 5.000 in 2021	2.041.648,95	1.938.700,00	1.968.188,31	1.960.353,40	21.653,40
Gesamterträge	2.104.975,79	1.988.400,00	2.017.888,31	1.975.680,83	- 12.719,17

Die Schulverbandsumlage hat sich in den letzten fünf Jahren wie folgt entwickelt:

Schulverbandsumlage	2021	2020	2019	2018	2017
Bad Oldesloe	777.923,00 €	803.268,00 €	791.772,00 €	756.593,36 €	740.985,68 €
Grabau	35.509,00 €	44.638,00 €	51.053,00 €	53.746,12 €	52.047,73 €
Groß Boden	18.090,00 €	17.855,00 €	13.614,00 €	8.625,92 €	7.068,21 €
Lasbek	4.690,00 €	6.182,00 €	8.168,00 €	7.962,39 €	10.923,60 €
Meddewade	104.518,00 €	107.818,00 €	96.659,00 €	84.932,14 €	71.324,66 €
Neritz	9.380,00 €	7.554,00 €	6.127,00 €	5.308,26 €	5.140,52 €
Pölitz	119.258,00 €	120.180,00 €	115.038,00 €	106.828,70 €	103.452,89 €
Rethwisch	109.208,00 €	116.746,00 €	117.080,00 €	118.772,28 €	115.661,62 €
Rümpel	117.918,00 €	118.806,00 €	115.038,00 €	109.482,83 €	102.167,76 €
Schürensöhlen	8.710,00 €	7.554,00 €	8.168,00 €	7.962,39 €	9.638,47 €
Travenbrück	127.297,00 €	144.215,00 €	155.199,00 €	157.920,69 €	157.428,31 €
Westerau	26.799,00 €	37.084,00 €	42.884,00 €	49.764,92 €	55.260,55 €
SUMME	1.459.300,00 €	1.531.900,00 €	1.520.800,00 €	1.467.900,00 €	1.431.100,00 €

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

2.3 Aufwendungen

In der nachfolgenden Übersicht werden die wesentlichen Aufwandspositionen abgebildet.

Bezeichnung	Ist- Vorjahr €	Plan 2021 €	Plan 2021 fortgeschrieben €	Ergebnis 2021 €	Abweichung Plan-Ist €
Personalkosten	493.660,13	535.200,00	535.200,00	527.694,16	-7.505,84
Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	258.124,52	305.000,00	328.978,18	274.795,10	-30.204,90
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	11.542,67	11.000,00	5.782,62	5.782,62	-5.217,38
Mieten und Pachten (Kopiergerät)	8.739,14	8.000,00	8.094,33	8.094,33	94,33
Bewirtschaft. der Grundstücke / bauliche Anlagen	407.720,59	389.000,00	399.393,59	398.517,55	9.517,55
Bes. Verwaltungsaufwendungen (EDV und OGS)	18.558,25	20.500,00	16.745,98	17.469,71	-3.030,29
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (B)	32.197,39	34.000,00	31.464,95	30.490,62	-3.509,38
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.061,21	20.000,00	18.391,83	7.775,85	-12.224,15
Schwimmunterricht	4.045,40	8.200,00	8.200,00	7.491,00	-709,00
Lernmittel (B)	34.175,16	42.000,00	36.204,54	34.334,06	-7.665,94
Fegegeld (B)	5.502,78	6.000,00	6.000,00	5.111,14	-888,86
Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	4.869,84	4.400,00	5.656,44	5.656,44	1.256,44
Schülerbeförderungskosten	142.553,96	155.000,00	155.000,00	89.322,59	-65.677,41
Geschäftsaufwendungen	5.579,42	1.000,00	5.080,07	5.080,07	4.080,07
Geschäftsaufwendungen (B)	20.434,01	15.800,00	19.928,62	19.928,62	4.128,62
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	52.315,75	53.000,00	51.657,99	51.657,99	-1.342,01
Erst. von Aufwendungen Dritter Gemeinden (GV)	71.673,45	72.000,00	72.000,00	72.026,65	26,65
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	7.959,46	6.600,00	6.600,00	5.235,57	-1.364,43
Abschreibungen	291.766,60	273.400,00	273.400,00	312.645,92	39.245,92
Wesentliche Aufwendungen > 5.000 in 2021	1.881.479,73	1.960.100,00	1.983.779,14	1.879.109,99	- 80.990,01
Gesamtaufwendungen	1.892.119,13	1.975.800,00	2.004.959,79	1.900.488,57	- 75.311,43

Die deutlichste Planabweichung ergibt sich wie angesprochen durch Minderaufwendungen bei Bauunterhaltungsmaßnahmen. Den niedrigeren Ausgaben für die Schülerbeförderung stehen entsprechende Mindererträge gegenüber.

Bei den Abschreibungen kam es durch die Jahresabschlussbuchungen bei einzelnen Konten zu (zahlungsneutralen) Haushaltsüberschreitungen. Formal weisen auch mehrere Personalkostenkonten nicht genehmigte Überschreitungen auf, insgesamt ist das Personalkostenbudget aber eingehalten. Die Überschreitungen kamen daher, dass das vorgesehene Konto für die Kosten der FSJler durch die Schnittstelle zwischen Personalkosten- und Finanzprogramm nicht bebucht werden konnte.

Alle anderen Haushaltsüberschreitungen im Ergebnisplan sind durch die Budgetregeln bzw. über- / außerplanmäßige Bewilligungen gedeckt.

4. Liquidität

Die nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr 2021. Ab dem Jahr 2015 werden in der Finanzrechnung alle Ein- und Auszahlungen der kasseninternen Verrechnung der liquiden Mittel mit der Einheitskasse des Amtes geführt.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

Bezeichnung	Ist- Vorjahr	Plan 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung Plan-Ist
Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.887.781,57	1.798.100,00	1.810.218,97	12.118,97
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.673.016,45	1.702.400,00	1.662.346,34	- 40.053,66
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	214.765,12	95.700,00	147.872,63	52.172,63
Einzahlung aus Investitionstätigkeiten	141.726,71	-	21.318,56	21.318,56
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	473.670,80	653.200,00	309.897,72	- 343.302,28
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 331.944,09	- 653.200,00	- 288.579,16	364.620,84
Saldo aus fremden Finanzmitteln	-	-	-	-
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 46.298,46	585.500,00	- 40.617,43	- 626.117,43
Bestand an Geld am 31.12.	577.350,14	605.350,14	396.026,18	- 209.323,96
Änderung des Bestandes an Geld:	- 163.477,43	28.000,00	- 181.323,96	- 209.323,96

5. Investitionen

Im Haushaltsjahr 2021 wurden investiv 309.897,72 EUR ausgezahlt:

Produkt	Maßnahme / Bezeichnung	Plan 2021 €	Ergebnis 2021 €	Abweichung Plan - IST in €
21810	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen	653.200,00	308.184,16	-345.015,84
21810	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	197.200,00	100.984,54	-96.215,46
21810	Auszahlungen für Baumaßnahmen	456.000,00	182.887,13	-273.112,87
21820	Betreute Grundschulzeiten	0,00	1.713,56	1.713,56
21820	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.713,56	1.713,56
	GESAMT	653.200,00	309.897,72	-343.302,28

Im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung ist es zu einer bisher nicht genehmigten Haushaltsüberschreitung für den Erwerb von Klassenmobiliar gekommen (3.611,85 EUR – Konto 21810.0891021).

6. Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Schulverbandes Bad Oldesloe zum 31.12.2021 beträgt 8.149.596,66 EUR.

Sie sinkt damit gegenüber dem Vorjahr um -168.228,62 EUR. Das Vermögen des Schulverbandes hat mit Abschluss des Haushaltsjahres 2021 um diese Summe abgenommen. Im Wesentlichen handelt es sich um eine Reduzierung der liquiden Mittel, die für Investitionen und die Kreditilgung verwendet wurden.

Langfristige Verbindlichkeiten (Kreditlinien für Investitionen Kreditinstitute mit einer Laufzeit > 5 Jahren) weist der Schulverband zum Bilanzstichtag in Höhe von 307.783,98 EUR aus.

Die Einzelheiten ergeben sich aus dem Verbindlichkeitspiegel bzw. dem Anhang.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

6.1 AKTIV-Seite

Das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen, welches die Mittelverwendung des Schulverbandes darstellt, setzt sich nunmehr zu 95,0 % aus langfristigen und schwer liquidierbaren Anlagevermögen sowie zu 5,0 % aus Umlaufvermögen zusammen.

Aktiva	Bilanz 31.12.21		Bilanz Vorjahr 31.12.20	
	€	%	€	%
1. Anlagevermögen	7.740.528,15	95,0%	7.720.253,42	92,8%
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3,00	0,0%	3,00	0,0%
1.2 Sachanlagen	7.740.525,15	100,0%	7.720.250,42	100,0%
1.3 Finanzanlagen	-	0,0%	-	0,0%
2. Umlaufvermögen	408.423,07	5,0%	595.530,59	7,2%
2.1 Vorräte	-	0,0%	-	0,0%
2.2 Forderungen, sonstige Vermögensgegenst.	12.396,89	1,5%	18.180,45	3,1%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	0,0%	-	0,0%
2.4 Liquide Mittel	396.026,18	98,5%	577.350,14	96,9%
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	645,44	0,0%	2.041,27	0,0%
Summe Aktiva	8.149.596,66	100,0%	8.317.825,28	100,0%

6.2 PASSIV- Seite

Die Passivseite der Bilanz dokumentiert die Mittelherkunft für den Schulverband.

Mit 47,3 % an Eigenkapital, sowie zu 48,0 % aus Zuschüssen und Zuwendungen Dritter und mit insgesamt 4,7 % aus Verbindlichkeiten wird das Anlagevermögen der Aktivseite finanziert.

Passiva	Bilanz 31.12.21		Bilanz Vorjahr 31.12.20	
	€	%	€	%
1. Eigenkapital	3.851.041,52	47,3%	3.775.849,26	45,4%
1.1 Allgemeine Rücklage	2.546.626,81	66,1%	2.546.626,81	67,4%
1.2 Sonderrücklagen	-	0,0%	-	0,0%
1.3 Ergebnismrücklage	1.229.222,45	31,9%	1.016.365,79	26,9%
1.4. Jahresüberschuss- Fehlbetrag	75.192,26	2,0%	212.856,66	5,6%
2. Sonderposten	3.910.358,34	48,0%	4.137.348,49	49,7%
3. Rückstellungen	-	0,0%	-	0,0%
4. Verbindlichkeiten	388.196,80	4,7%	404.627,53	4,9%
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-	0,0%	-	0,0%
Summe Passiva	8.149.596,66	100,0%	8.317.825,28	100,0%

Das Eigenkapital, das zum Bilanzstichtag mit 3.851.041,52 EUR ausgewiesen wird, stieg durch den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres um 75.192,26 EUR.

Die Sonderposten stellen einen Mischposten zwischen Eigen- und Fremdkapital dar und haben eigenkapitalähnlichen Charakter. Der Auflösungsbetrag der bestehenden Sonderposten in Höhe von 162.999,30 EUR hat die Ergebnisrechnung verbessert.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionsmaßnahmen sind durch die planmäßigen Tilgungen von 40.617,43 EUR auf 307.783,98 EUR gesunken.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2021 Schulverband Bad Oldesloe

7. Künftige Entwicklung

7. 1 Ergebnisentwicklung

Der Schulverband wird durch die Mitgliedsgemeinden getragen. Aufgrund der Umlagenfinanzierung wird der Schulverband weiter ausgeglichene Jahresergebnisse erzielen.

7. 2 Vermögens-, Schulden- und Finanzentwicklung

Der Schulverband muss auch zukünftig ausreichende Umlagen erhalten, um die Abschreibungen zu erwirtschaften. Der entstehende Liquiditätsüberschuss ist erforderlich, um die Kredittilgung zu decken.

Neue Investitionen werden auch zukünftig vor allem durch Kreditaufnahmen bzw. Zuweisungen Dritter zu finanzieren sein. Der vorliegende Jahresabschluss weist liquide Mittel von 396.026,18 EUR aus, schon die übertragenen Haushaltsermächtigungen von 710.000 EUR erfordern aber eine Kreditaufnahme in 2022.

Aufgestellt:
Bad Oldesloe 29.03.2023

Schulze-Weber		Lodders
		Verbandsvorsteher