

**Schulverband  
Schwarzenbek Nordost**

**Vorbericht**

zum

**Haushaltsplan**

für das Haushaltsjahr

**2020**

## Inhalt des Vorberichtes

- a) Vorwort  
(§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)
- b) Schüler an Schwarzenbeker Schulen
- c) Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten
- d) Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2020
- e) Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage
  - Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO-Doppik)      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**
- f) Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO-Doppik)
  - Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte, die diesen wirtschaftlich gleichkommen  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO-Doppik)      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**
- g) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 4 GemHVO-Doppik)
- h) Übersicht über erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2020  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 5 GemHVO-Doppik)
- i) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 6 GemHVO-Doppik)
- j) Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufenden Verwaltungstätigkeit  
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 7 GemHVO-Doppik)
  - Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht nach § 1 der Landesverordnung über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften kommunaler Körperschaften vom 8. Januar 2007 (GVOBl. Schl.-H. S. 14),

geändert durch Verordnung vom 2. Dezember 2011 (GVOBl. Schl.-H. S. 404) genehmigungsfrei gestellt sind, unter Angabe der Belastung des Haushalts im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren und unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 9 GemHVO-Doppik)*      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- k) Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen (Erträge abzüglich Aufwendungen und kalkulatorische Zinsen), die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen), im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 10 GemHVO-Doppik)*

- Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 11 GemHVO-Doppik)*      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Übersicht über die Treuhandvermögen des Schulverbandes, die von Dritten verwaltet werden, im Hinblick auf die Liquiditätslage, die im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und deren Finanzierung sowie bei Vorliegen einer Verschuldung die Höhe der Verschuldung und das veräußerbare Vermögen

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 12 GemHVO-Doppik)*      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von dem Schulverband getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 13 GemHVO-Doppik)*      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Entwicklung der Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden oder die Haushaltslage und Verschuldung der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO bzw. § 19 b GkZ und Anstalten mit Beteiligung des Schulverbandes

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 14 GemHVO-Doppik)*      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für jedes Sondervermögen, jede Gesellschaft, jedes Kommunalunternehmen sowie jede andere Anstalt mit Beteiligung des Schulverbandes

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 15 GemHVO-Doppik)*      **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für jedes Sondervermögen, jede Gesellschaft, jedes Kommunalunternehmen sowie jede andere Anstalt mit Beteiligung des Schulverbandes

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 16 GemHVO-Doppik)*

**Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

l) Übersicht über die Gesamtverschuldung des Schulverbandes jeweils zum 31. Dezember

*(§ 6 Abs. 1 Ziffer 17 GemHVO-Doppik)*

m) Übersicht über die Zinsaufwendungen für Darlehen und Kassenkredite

## a) **Vorwort**

Die Stadt Schwarzenbek (zugleich für die Gemeinde Grabau aufgrund einer Vereinbarung vom 18. Mai 1966), die Gemeinden Elmenhorst, Grove, Havekost, Kankelau, Fuhlenhagen und Möhnsen bilden einen Schulverband im Sinne des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes (Schulgesetz – SchulG) auf Grundlage und nach Maßgabe der Satzung des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost (Verbandssatzung) in der jeweils gültigen Fassung. Der Schulverband führt die Bezeichnung „Schulverband Schwarzenbek Nordost“.

Das Verbandsgebiet umfasst das Gebiet der aufgeführten Verbandsmitglieder; die Stadt Schwarzenbek ist jedoch lediglich mit dem Einzugsbereich nördlich der Bahnlinie Hamburg - Büchen - Berlin ausschließlich des Gebietes, das an der Möllner Straße und östlich der ehemaligen Nebenbahnlinie Schwarzenbek - Bad Oldesloe außerhalb der im Zusammenhang bebauten Ortschaft nach den zurzeit geltenden Feststellungen liegt, beteiligt.

Dem Schulverband Schwarzenbek Nordost obliegt die Errichtung und Unterhaltung der Grundschule Schwarzenbek Nordost nach den Vorschriften des Schulgesetzes. Der Schulverband hat dafür jedoch keine eigene Verwaltung. Die Verwaltungs- und Finanzbuchhaltungsgeschäfte werden vielmehr durch die Stadt Schwarzenbek wahrgenommen.

Für die Haushalts- und Wirtschaftsführung gelten die Vorschriften des Gemeinderechts entsprechend (§ 56 SchulG in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit [GkZ] sowie § 12 Verbandssatzung).

Die Haushaltsführung wurde zum 1. Januar 2008 von der Kameralistik auf die Grundsätze der doppelten Buchführung (Doppik) umgestellt.

Der Haushaltsplan des Schulverbandes ist wie folgt gegliedert:

2 Produktbereiche,

4 Produktgruppen,

9 Produkte.

Die einzelnen Positionen der Aufgliederung lassen sich dem beigefügten Produktplan entnehmen.

Zur Deckung des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfs erhebt der Schulverband eine Schulverbandsumlage (§ 13 Abs. 1 Verbandssatzung). Die Umlage besteht einerseits aus den laufenden Schullasten (lfd. Verwaltungstätigkeit) sowie andererseits aus den Schulbaulasten (Zinsen für Kredite, Tilgungsleistungen und ggf. Investitionen). Die Berechnung ist in den folgenden Anhängen genauer dargestellt.

Der doppische Haushaltsausgleich findet gemäß § 26 Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik – GemHVO-Doppik) im Ergebnisplan statt. Der Ergebnisplan des Schulverbandes

Schwarzenbek Nordost schließt im Haushaltsjahr 2020 – bedingt durch die Berechnung und Erhebung der Schulverbandsumlage – mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 45.400 EUR ab.

Die nachstehend aufgeführten Ertrags- bzw. Aufwandsklassen prägen den Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2020:

<b>ERTRÄGE</b>	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.374.800 EUR
Sonstige Transfererträge	224.500 EUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.500 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.500 EUR
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.600 EUR
Finanzerträge	0 EUR
Sonstige Erträge	1.000 EUR
<b>Mithin insgesamt</b>	<b>1.981.900 EUR</b>

<b>AUFWENDUNGEN</b>	
Personalaufwendungen	747.500 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.100 EUR
Bilanzielle Abschreibungen	201.600 EUR
Transferaufwendungen	8.000 EUR
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.100 EUR
Sonstige Aufwendungen	288.200 EUR
<b>Mithin insgesamt</b>	<b>1.936.500 EUR</b>

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 ist inhaltlich dominiert von der Bewältigung der zurzeit herrschenden Raumnot an der Verbandsschule. Neben den regulären Erträgen und Aufwendungen, die jährlich zu planen sind, weist der Haushaltsplan vornehmlich Kosten in Folge der räumlichen Umplanung aus. Primär sind dabei investive Auszahlungen für Möbel und Geräte sowie die Anschaffung weiterer Klassenraumcontainer zu nennen. Trotzdem wird auch weiterhin die Digitalisierung der Schule vorangetrieben, was sich im Haushaltsjahr 2020 durch die geplante Anschaffung von Hardware im Rahmen der Medienentwicklungsplanung äußert.

Außerdem beinhaltet ein wesentlicher Planansatz Aufwendungen für die kommende Schulentwicklung, die durch eine externe Beratungsfirma übernommen wird und endgültige Lösungsvorschläge zur Bewältigung der Raumnot bieten soll. Die mittelfristige Planung des Haushaltsplanes wurde dementsprechend bewusst nicht mit Maßnahmen für die kommenden Jahre versehen. Die veranschlagten investiven Auszahlungen beziehen sich alleine auf das Haushaltsjahr 2020 und bilden vornehmlich Übergangslösungen ab. Für die folgenden Jahre bleibt die Schulentwicklung abzuwarten, um konkrete Maßnahmen benennen und mit Planansätzen versehen zu können.

Es ist zudem festzustellen, dass die planmäßige Höhe der liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres 2020 eine Kreditaufnahme im folgenden Haushaltsjahr äußerst wahrscheinlich macht. Bereits für das Planjahr sind vorsichtshalber Zinsen für unterjährige Kassenkredite veranschlagt worden, um die andauernde Liquidität des Schulverbandes sicherzustellen.

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2020 erfährt im Vorjahresvergleich eine Mehrung um 0,42 Planstellen im Bereich der Offenen Ganztagsangebote. Bereits mit dem I. Nachtragshaushalt 2019 wurden die Planstellen im Bereich Mensa und Offenes Ganztagsangebot aufgestockt, um der steigenden Schülerzahl sowohl im Bereich der Essensversorgung als auch der ganztägigen Betreuung gerecht zu werden. Somit sind ab dem Haushaltsjahr 2020 insgesamt 15,11 Stellen festgesetzt.

Über die weitere finanzielle Situation des Schulverbandes geben die nachfolgenden Übersichten und Darstellungen weiteren Aufschluss.

b)

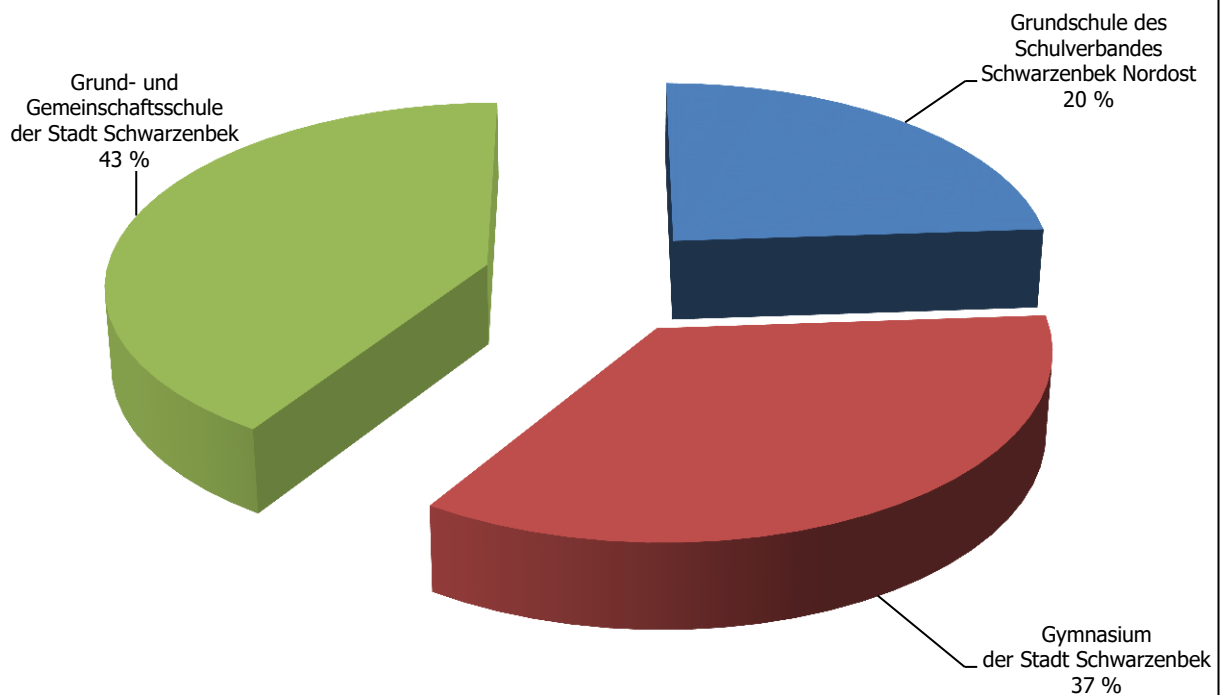
## Schüler an Schwarzenbeker Schulen

	2017		2018		2019	
	insgesamt	auswärtig	insgesamt	auswärtig	insgesamt	auswärtig
Grundschule des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost *)	419	53	443	59	492	60
<b>nachrichtlich:</b>						
Gymnasium der Stadt Schwarzenbek	781	308	764	286	723	262
Grund- und Gemeinschaftsschule der Stadt Schwarzenbek	918	184	825	171	842	148

\*) Schüler von Gemeinden, die nicht dem Schulverband angehören in

2017	6 Schüler
2018	5 Schüler
2019	3 Schüler

### Prozentuale Schülerverteilung 2019





c)

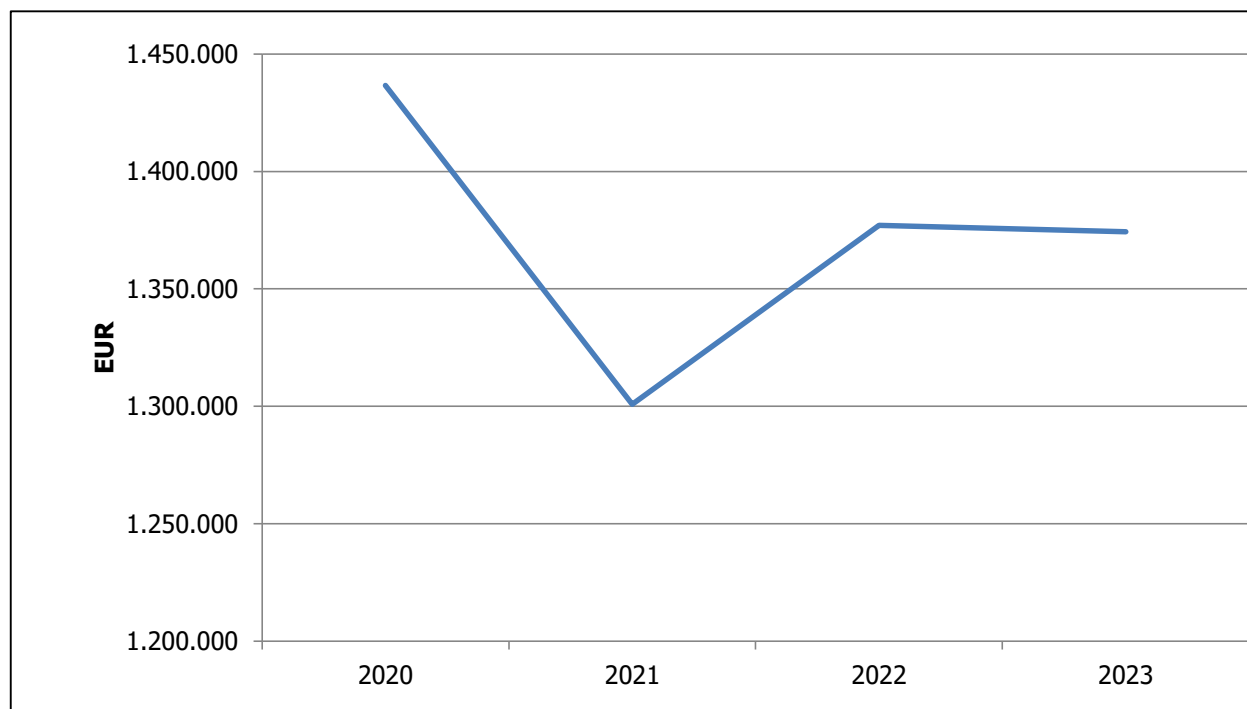
## Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten

	Konten- klasse		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
	41-45	Erträge	545.300	523.000	521.300	520.900
+	46	Finanzerträge	0	0	0	0
./.	416	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	63.600	62.900	61.200	60.800
<b>Summe zahlungswirksame Erträge</b>			<b>481.700</b>	<b>460.100</b>	<b>460.100</b>	<b>460.100</b>
	50-57	Aufwendungen	1.895.400	1.768.000	1.848.700	1.851.300
./.	57	bilanzielle Abschreibungen	201.600	226.300	225.600	225.600
./.	547	Wertveränderungen	0	0	0	0
<b>Summe zahlungswirksame Aufwendungen</b>			<b>1.693.800</b>	<b>1.541.700</b>	<b>1.623.100</b>	<b>1.625.700</b>
<b>Schullasten (Erträge ./. Aufwendungen)</b>			<b>1.212.100</b>	<b>1.081.600</b>	<b>1.163.000</b>	<b>1.165.600</b>

	Konten- klasse		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
	75	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.100	35.500	29.900	24.300
+	792	Tilgung	183.400	183.800	184.200	184.500
<b>Schulbaulasten</b>			<b>224.500</b>	<b>219.300</b>	<b>214.100</b>	<b>208.800</b>

nachrichtlich:	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR
<b>Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf)</b>	<b>1.436.600</b>	<b>1.300.900</b>	<b>1.377.100</b>	<b>1.374.400</b>

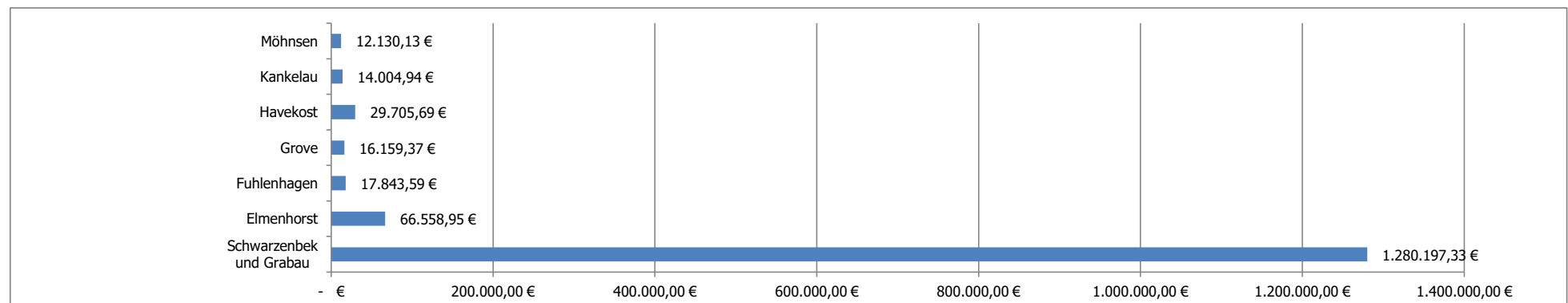
### Graphische Darstellung des nicht gedeckten Finanzbedarfs



d)

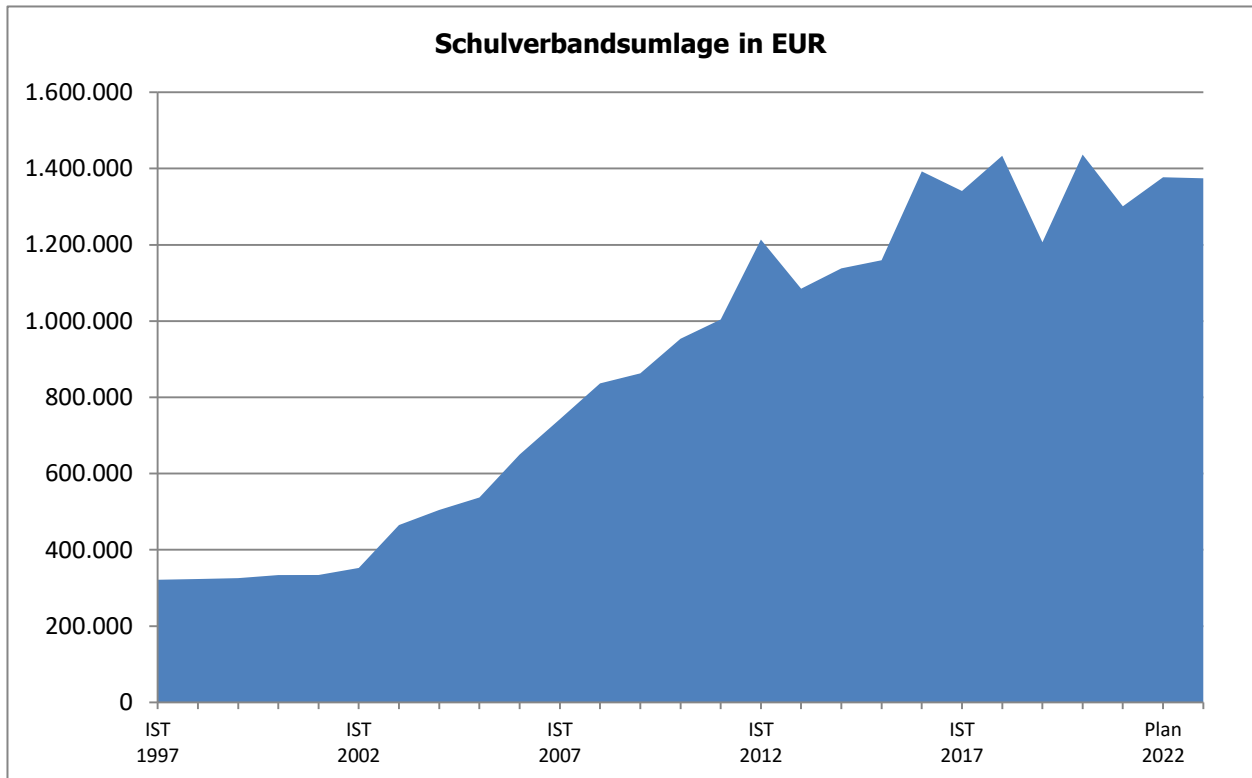
### Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2020

lfd. Nr.	Gemeinde	Schulkindzahlen					Verhältniszahlen der Schulkinder in Prozent	Finanzkraft 2019	Verhältniszahl der Finanzkraft in Prozent	von den Schullasten aus lfd. Verwaltungstätigkeit entfallen <b>1.212.100 €</b> auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkindzahlen	von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes entfallen <b>112.250 €</b> auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkindzahlen	von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes entfallen <b>112.250 €</b> auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Finanzkraft	von den Schullasten und Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen <b>1.436.600 €</b> somit auf die Gemeinde (Summe d. Sp. 11-13)
		Stand: 13.09.2019											
		2017	2018	2019	insgesamt Sp. 3-5	Durchschnitt (1/3 v. Sp. 6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Schwarzenbek und Grabau	371	389	438	1.198	399,33	89,40	20.359.517,00 €	85,69	1.083.653,58 €	100.354,85 €	96.188,90 €	1.280.197,33 €
2	Elmenhorst	19	19	22	60	20,00	4,48	1.536.601,00 €	6,47	54.273,13 €	5.026,12 €	7.259,70 €	66.558,95 €
3	Fuhlenhagen	3	6	7	16	5,33	1,19	429.766,00 €	1,81	14.472,85 €	1.340,30 €	2.030,44 €	17.843,59 €
4	Grove	4	5	6	15	5,00	1,12	282.478,00 €	1,19	13.568,28 €	1.256,53 €	1.334,56 €	16.159,37 €
5	Havekost	10	10	9	29	9,67	2,16	221.057,00 €	0,93	26.232,01 €	2.429,29 €	1.044,39 €	29.705,69 €
6	Kankelau	4	5	4	13	4,33	0,97	244.843,00 €	1,03	11.759,18 €	1.088,99 €	1.156,77 €	14.004,94 €
7	Möhnsen	2	4	3	9	3,00	0,67	684.777,00 €	2,88	8.140,97 €	753,92 €	3.235,24 €	12.130,13 €
<b>Gesamt</b>		<b>413</b>	<b>438</b>	<b>489</b>	<b>1.340</b>	<b>446,67</b>	<b>100,00</b>	<b>23.759.039,00 €</b>	<b>100,00</b>	<b>1.212.100,00 €</b>	<b>112.250,00 €</b>	<b>112.250,00 €</b>	<b>1.436.600,00 €</b>



e)

## Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage

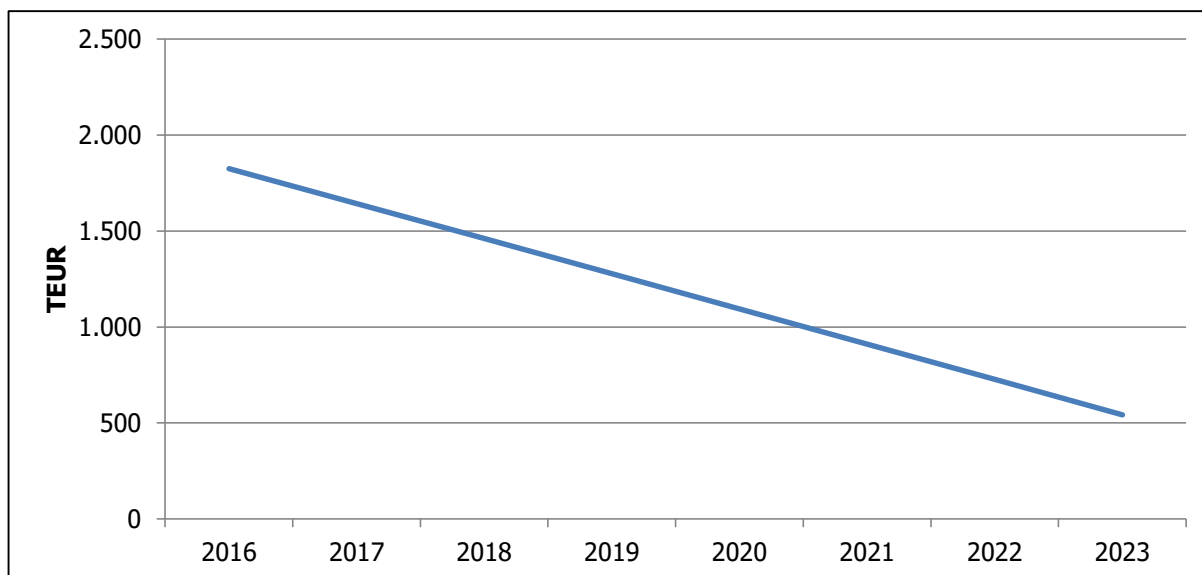


<b>Jahr</b>	<b>Umlage in EUR</b>	<b>Umlage in DM</b>
1997 IST	321.500,33	628.800,00
1998 IST	323.494,37	632.700,00
1999 IST	325.795,19	637.200,00
2000 IST	333.873,60	653.000,00
2001 IST	334.026,99	653.300,00
2002 IST	352.500,00	
2003 IST	465.000,00	
2004 IST	504.600,00	
2005 IST	537.300,00	
2006 IST	649.900,00	
2007 IST	742.600,00	
2008 IST	836.500,00	
2009 IST	862.800,00	
2010 IST	953.600,00	
2011 IST	1.004.100,00	
2012 IST	1.213.700,00	
2013 IST	1.084.900,00	
2014 IST	1.138.200,00	
2015 IST	1.159.500,00	
2016 IST	1.392.415,00	
2017 IST	1.341.115,00	
2018 IST	1.433.455,00	
2019 Plan	1.206.600,00	
2020 Plan	1.436.600,00	
2021 Plan	1.300.900,00	
2022 Plan	1.377.100,00	
2023 Plan	1.374.400,00	

f)

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushalts- jahre	Stand am 01.01. TEUR	+ Kredit- aufnahmen TEUR	./. Tilgung TEUR	Stand am 31.12. TEUR	nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung TEUR
1	2	3	4	5	6
Ist - 2016	2.007	0	182	1.825	-----
Ist - 2017	1.825	0	182	1.643	-----
Ist - 2018	1.643	0	182	1.461	-----
Soll - 2019	1.461	0	183	1.278	-----
<b>Soll im Haushalts- jahr 2020</b>	<b>1.278</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>1.095</b>	<b>-----</b>
Soll - 2021	1.095	0	184	911	-----
Soll - 2022	911	0	184	727	-----
Soll - 2023	727	0	185	542	-----



g)

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

		Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2018 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2019 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2020 in TEUR	Zuführung 2020 in TEUR	Entnahme 2020 in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2020 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	2	1	0	0	0	0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	2.913	2.855	2.989	0	64	2.925
2.3	aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0	0
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0	0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>2.915</b>	<b>2.856</b>	<b>2.989</b>	<b>0</b>	<b>64</b>	<b>2.925</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	4	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	4	1	0	0	0	0
3.11	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

h)

## Übersicht über erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2020

Gemäß § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dann erheblich, wenn die durchzuführende Einzelmaßnahme den Betrag von 10.000 Euro übersteigt.

Investition		Ansatz 2020 in EUR	Finanzielle Auswirkungen	
Produkt Sachkonto	Maßnahme	Gesamtaus- gabebedarf in EUR	Art	Betrag in EUR
21101 78310000	Anschaffungen im Rahmen der Umzüge	50.000,00 €	Abschreibungen	~ 5.000 €
		50.000,00 €		
21101 78510000	Anschaffung weiterer Klassenraumcontainer	600.000,00 €	Abschreibungen	~ 30.000 €
		600.000,00 €		
21103 78310000	Erwerb Geschirrspülmaschine	10.000,00 €	Abschreibungen	~ 1.000 €
		10.000,00 €		
<p><i>nachrichtlich:</i> Die Mittel für den Erwerb der Geschirrspülmaschine wurden erstmalig im Haushaltsjahr 2019 veranschlagt. Sie wurden im vergangenen Haushaltsjahr jedoch für andere Küchengeräte genutzt, die dringender benötigt wurden. Für das Haushaltsjahr 2020 sollen die Mittel erneut eingeplant werden.</p>				

i)

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushalts- jahre	Fortge- schriebener Planansatz  in TEUR	IST  in TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen  in TEUR	In das Folgejahr übertragen		<u>nachrichtlich:</u> Investitions- volumen ge- planter kredit- ähnlicher Re- chtsgeschäfte in TEUR
				Gesamt  in TEUR	aus Planungen der Vorjahre  in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2016	60	26	34	0	0	0
2017	264	16	18	230	0	0
2018	283	17	33	3	230	0
2019	663	-----	-----	-----	0	0
<b>Haushalts- jahr 2020</b>	<b>778</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>0</b>
2021	0	-----	-----	-----	-----	0
2022	0	-----	-----	-----	-----	0
2023	0	-----	-----	-----	-----	0

j)

## Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2018 in TEUR	2019 in TEUR	2020 in TEUR	2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.598	1.460	1.735	1.577	1.653	1.650
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	0	0	0	0	0	0
7373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0
	6	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.598</b>	<b>1.460</b>	<b>1.735</b>	<b>1.577</b>	<b>1.653</b>	<b>1.650</b>
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>23,97</b>	<b>-8,64</b>	<b>18,84</b>	<b>-9,11</b>	<b>4,82</b>	<b>-0,18</b>
	8	<b>Empfehlung (in %)</b>	<b>&lt; 12,5</b>	<b>&lt; 2,3</b>	<b>&lt; 1,5</b>	<b>&lt; 1,5</b>	<b>&lt; 1,5</b>	<b>&lt; 1,5</b>



k)

**Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen), im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade**

Einrichtung	2019			2020		
	Ergebnis - EUR -	Kosten- deckungsgrad in %	kalk. Kosten - EUR -	Ergebnis - EUR -	Kosten- deckungsgrad in %	kalk. Kosten - EUR -
21103 <b>Mensa Nordost</b>	-98.100	46,33	6.300	-115.600	42,26	5.500
24301 <b>Offene Ganztagsangebote (OGA)</b>	-153.800	58,86	1.700	-212.100	55,50	3.100

l)

## Übersicht über die Gesamtverschuldung des Schulverbandes jeweils zum 31. Dezember

Haushaltsjahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassenkredite nach § 95 i GO	Eigenbetriebe und andere Sondervermögen	Kommunalunternehmen (>50 %)	andere Anstalten	Zweckverbände (>50 %)	Gesellschaften	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)	Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %)	Zweckverbände (20 % bis 50 %)	andere Gesellschaften	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 10 bis 12)	kreditähnliche Rechtsgeschäfte	Bürgschaften	Treuhandvermögen	Stiftungen
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2016	1,825	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,825	0,000	0,000	0,000	1,825	0,000	0,000	0,000	0,000
2017	1,643	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,643	0,000	0,000	0,000	1,643	0,000	0,000	0,000	0,000
2018	1,461	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,461	0,000	0,000	0,000	1,461	0,000	0,000	0,000	0,000
2019	1,278	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,278	0,000	0,000	0,000	1,278	0,000	0,000	0,000	0,000
2020	1,095	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,095	0,000	0,000	0,000	1,095	0,000	0,000	0,000	0,000
2021	0,911	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,911					0,000	0,000	0,000	0,000
2022	0,727	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,727					0,000	0,000	0,000	0,000
2023	0,542	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,542					0,000	0,000	0,000	0,000

m)

## Übersicht über die Zinsaufwendungen für Darlehen und Kassenkredite

Art HH-Jahr	2016 IST -EUR-	2017 IST -EUR-	2018 IST -EUR-	2019 Plan -EUR-	2020 Plan -EUR-	2021 Plan -EUR-	2022 Plan -EUR-	2023 Plan -EUR-
Darlehen	62.737,80	55.748,82	50.161,67	44.600,00	39.100,00	33.500,00	27.900,00	22.300,00
Kassenkredite	0	0	0	0	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Gesamt	62.737,80	55.748,82	50.161,67	44.600,00	41.100,00	35.500,00	29.900,00	24.300,00

