

**Haushaltssatzung und -plan für das  
Haushaltsjahr 2014 des Schulverbandes  
Schwarzenbek Nordost**

**Bearbeiter:** Herr Johannsen (Tel.: 881-109)

**Beratungsfolge:** SoKA 04.11.2013 7  
FA 07.11.2013

**TOP 9**

**SoKA**

öffentliche  
Beschlussvorlage

**Sachverhalt**

---

Gemäß § 56 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (Schulgesetz – SchulG) in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) sowie der §§ 95 ff. Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (Gemeindeordnung – GO) ist für den Schulverband Schwarzenbek Nordost für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung sowie ein Haushaltsplan zu erlassen.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 wurden nach Abschluss der Planungsphase durch die Kämmerei aufgestellt.

Die Erträge und Aufwendungen betragen jeweils 1.402.700 EUR; damit ist der Haushalt gemäß § 26 Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik – GemHVO-Doppik) – bedingt durch die Berechnung und Festsetzung der Schulverbandsumlage auf insgesamt 1.138.200 EUR – ausgeglichen. Auf die Stadt Schwarzenbek entfällt ein zu zahlender Anteil von 984.669,32 EUR.

Folgende Ertrags- bzw. Aufwandsklassen prägen den Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2014:

| <b>ERTRÄGE</b>                          |                      |
|---|----------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | 1.245.000 EUR        |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 89.500 EUR           |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 35.400 EUR           |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 26.700 EUR           |
| Finanzerträge                           | 6.000 EUR            |
| Sonstige ordentliche Erträge            | 100 EUR              |
| <b>Mithin insgesamt</b>                 | <b>1.402.700 EUR</b> |

| <b>AUFWENDUNGEN</b>                         |                      |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen                        | 289.800 EUR          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 577.500 EUR          |
| Bilanzielle Abschreibungen                  | 194.700 EUR          |
| Transferaufwendungen                        | 5.000 EUR            |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen      | 84.800 EUR           |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 250.900 EUR          |
| <b>Mithin insgesamt</b>                     | <b>1.402.700 EUR</b> |

Der Finanzplan sieht – auf das gesamte Haushaltsjahr 2014 bezogen – eine Minderung der liquiden Mittel in Höhe von 434.200 EUR vor. Dies ist insbesondere bedingt durch die komplette Tilgung

eines Kredites für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ablauf der Zinsbindungsfrist am 30.09.2014; die Restschuld – und somit die Sondertilgung – beträgt 378.200 EUR.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind insgesamt in Höhe von 33.000 EUR veranschlagt und teilen sich auf die nachstehend aufgeführten Maßnahmen auf:

| INVESTITION   |           |
|---|-----------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände (Softwarelizenzen)              | 200 EUR   |
| Anbaugeräte für Traktor   | 5.000 EUR |
| Neue Telefonanlage  | 6.500 EUR |
| Brandschutzschränke (5 Stück)                                     | 8.900 EUR |
| Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung                       | 1.700 EUR |
| Tafeln (3 Stück) – Sammelposten                                   | 3.300 EUR |
| Trocknungswagen (5 Stück) – Sammelposten                          | 1.400 EUR |
| Sonstige Sammelposten   | 900 EUR   |
| Ausstattung f. d. Sportunterricht (Matten, Kästen) - Sammelposten | 5.100 EUR |

Dem Schulverband Schwarzenbek Nordost stehen ausreichend liquide Mittel zur Verfügung, so dass die Aufnahme eines Kredites für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen entbehrlich ist. Investive Einzahlungen sind im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 nicht veranschlagt.

Die Festsetzung der Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 7,56 Stellen; dies stellt eine Mehrung von 0,50 Stellen dar, welche der Einführung der Schulsozialarbeit geschuldet ist. Die entsprechenden Personalaufwendungen wurden neu kalkuliert und sind in den o.a. Beträgen bereits enthalten.

Die Haushaltslage des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost lässt sich im Detail dem beigefügten Haushaltsplan (Entwurf) sowie der Planungsliste 2014 entnehmen.

### Beschlussvorschlag

Der Ausschuss empfiehlt der Schulverbandsversammlung des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost die Haushaltssatzung sowie den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014 zu beschließen.

| Finanzielle Auswirkungen               |                               | Folgekosten                            |                               | Betrag |  |
|--|-------------------------------|--|-------------------------------|--------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nein | <input checked="" type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nein |        |  |

Haushaltsmittel stehen bereit:  Ja  Nein

|                   |  |                  |   |
|-------------------|--|------------------|---|
| Produktsachkonto: |  | Haushaltsansatz: |   |
| bereits verfügt:  |  | noch verfügbar:  | 0 |

| Bürgermeister | Herr Johannsen | Frau Borchers-Seelig |  |
|---------------|----------------|----------------------|--|
| gez.          | gez.           | gez.                 |  |