

**Schulverband
Schwarzenbek Nordost**

Vorbericht

zum

Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr

2021

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 2021
- 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 im folgenden Vorbericht 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 2021 – bedingt durch die Berechnung und Erhebung der Schulverbandsumlage – mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 58.200 EUR ab.

Die nachstehend aufgeführten Ertrags- bzw. Aufwandsklassen prägen den Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2021:

ERTRÄGE	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.420.400 EUR
Sonstige Transfererträge	219.100 EUR
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.500 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.400 EUR
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.600 EUR
Finanzerträge	0 EUR
Sonstige Erträge	1.000 EUR
Mithin insgesamt	2.049.000 EUR

AUFWENDUNGEN	
Personalaufwendungen	805.500 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	684.000 EUR
Bilanzielle Abschreibungen	190.400 EUR
Transferaufwendungen	1.000 EUR
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.100 EUR
Sonstige Aufwendungen	275.800 EUR
Mithin insgesamt	1.990.800 EUR

Im Haushaltsplan des Haushaltsjahres 2021 steht weiterhin der Umgang mit der Raumnot im Vordergrund. Zum einen sorgt die andauernde Beratungs- und Planungsphase in dieser Hinsicht dafür, dass wenige Ansätze insbesondere in der mittelfristigen Investitionsplanung konkrete Veränderung bzw. Fortschritt mit sich bringen. Auf der anderen Seite muss jedoch unabhängig vom späteren Ergebnis versucht werden, wichtige Unterhaltungsmaßnahmen für die bestehenden Räumlichkeiten im Haushalt einzuplanen sowie die Medienentwicklung voranzubringen, um einen vollständigen Stillstand in der Grundschule zu verhindern.

Wie bereits in den Vorjahren prognostiziert, ist eine Kreditaufnahme für das Haushaltsjahr 2021 vorgesehen. Der Kreditbedarf liegt nach Berechnung gemäß Runderlass zu § 95 g GO (Krediterlass) bei 229.800 Euro. Die eigenen liquiden Mittel des Schulverbandes sind selbst mit dieser Kreditaufnahme im Plan nahezu aufgezehrt. Investitionen in kommenden Jahren werden zumindest anteilig über Kredite finanziert werden müssen.

Der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2021 erfährt im Vorjahresvergleich eine Mehrung um 0,78 Planstellen. Zudem wurden wenige Stellenanteile umverteilt bzw. zusammengefasst. Eine

Aufschlüsselung der einzelnen Stellen ist dem anliegenden Stellenplan zu entnehmen. Ab dem Haushaltsjahr 2021 sind insgesamt 15,89 Stellen im Stellenplan festgesetzt.

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

b)

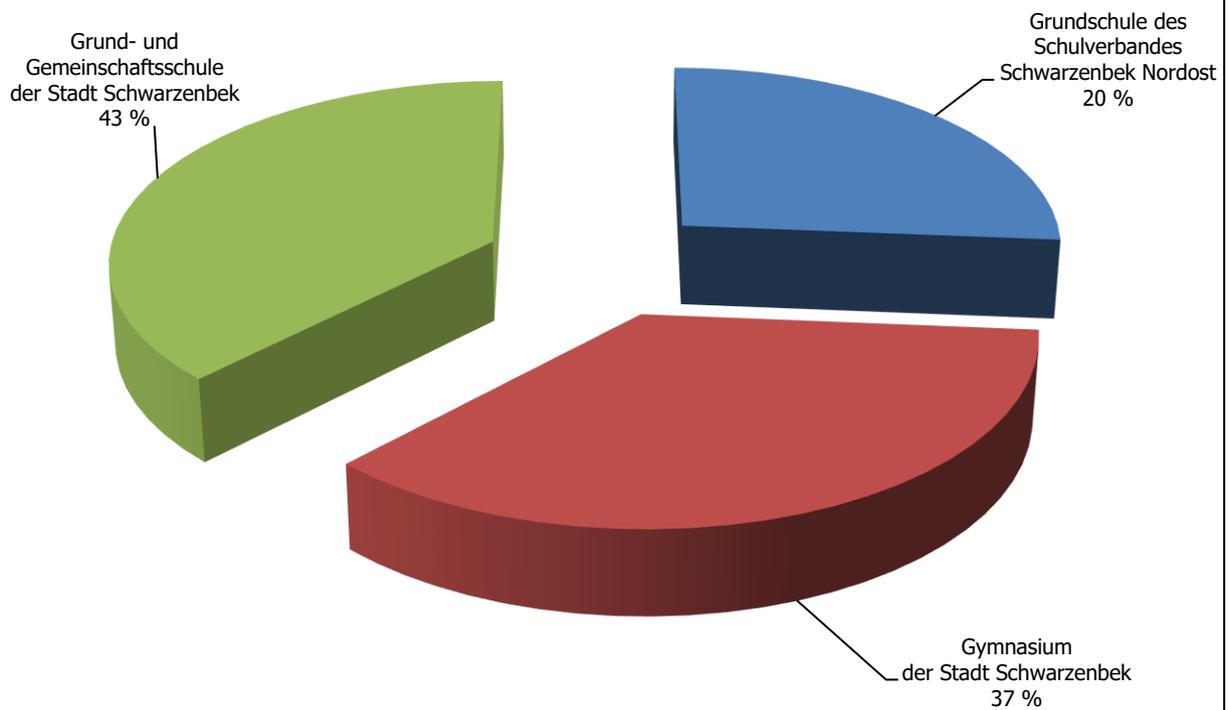
Schüler an Schwarzenbeker Schulen

	2018		2019		2020	
	insgesamt	auswärtig	insgesamt	auswärtig	insgesamt	auswärtig
Grundschule des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost *)	443	59	492	60	546	65
nachrichtlich:						
Gymnasium der Stadt Schwarzenbek	764	286	723	262	747	254
Grund- und Gemeinschaftsschule der Stadt Schwarzenbek	825	171	842	148	785	141

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

2017	6 Schüler
2018	5 Schüler
2019	3 Schüler
2020	3 Schüler

Prozentuale Schülerverteilung 2020



c)

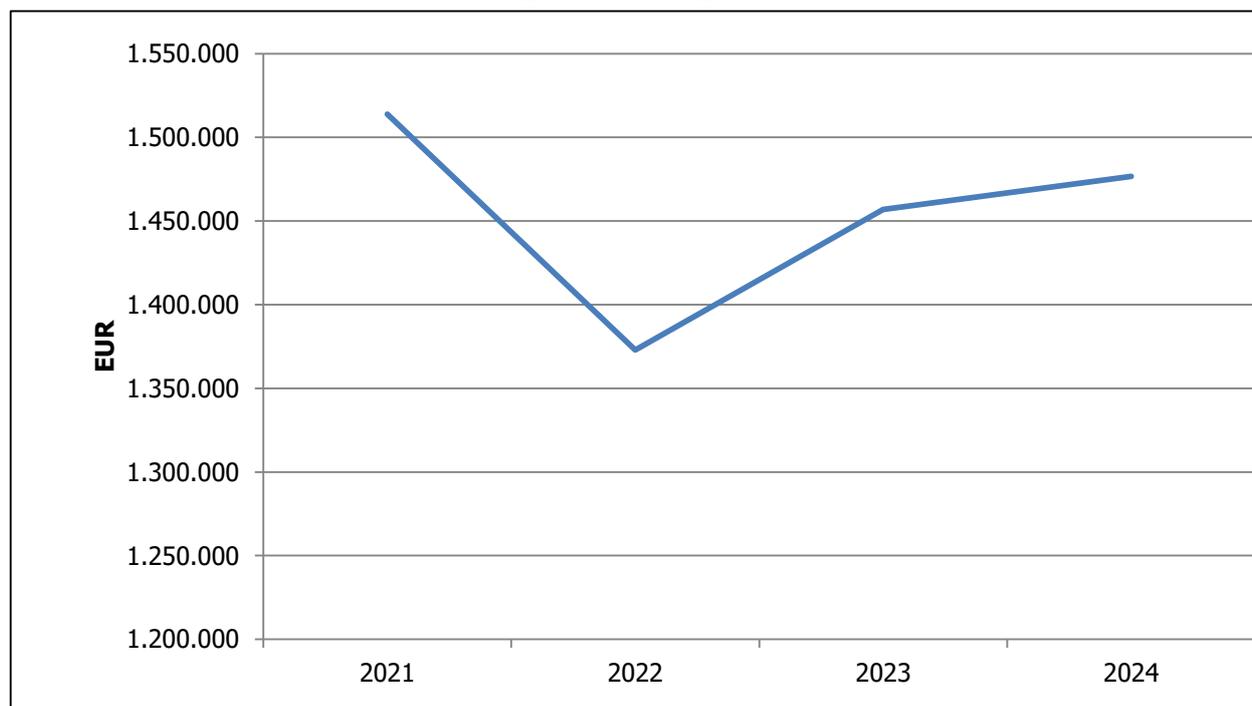
Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten

	Konten- klasse		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
	41-45	Erträge	535.100	521.100	521.100	521.100
+	46	Finanzerträge	0	0	0	0
./.	416	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	63.600	63.600	63.600	63.600
Summe zahlungswirksame Erträge			471.500	457.500	457.500	457.500
	50-57	Aufwendungen	1.956.700	1.795.200	1.880.000	1.899.500
./.	57	bilanzielle Abschreibungen	190.400	184.000	179.400	173.900
./.	547	Wertveränderungen	0	0	0	0
Summe zahlungswirksame Aufwendungen			1.766.300	1.611.200	1.700.600	1.725.600
Schullasten (Erträge ./. Aufwendungen)			1.294.800	1.153.700	1.243.100	1.268.100

	Konten- klasse		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
	75	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	34.100	30.200	24.600	18.900
+	792	Tilgung	185.000	189.000	189.300	189.700
Schulbaulasten			219.100	219.200	213.900	208.600

nachrichtlich:	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf)	1.513.900	1.372.900	1.457.000	1.476.700

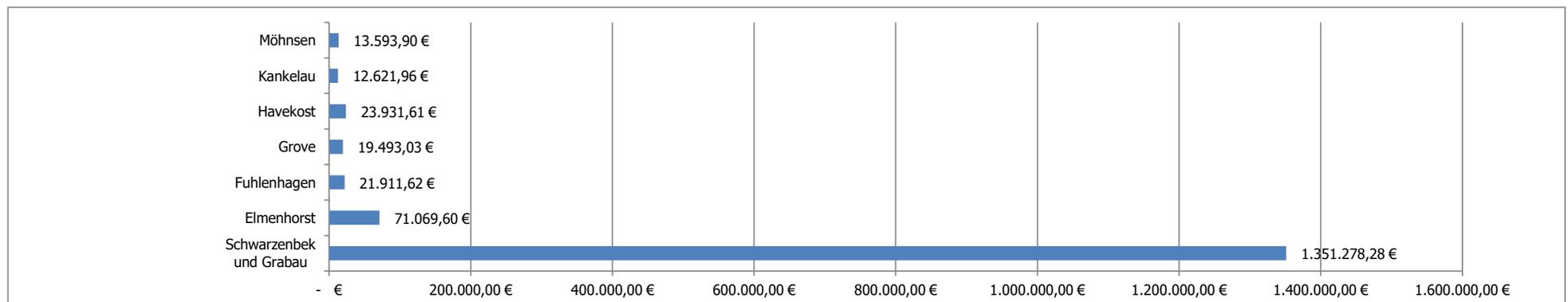
Graphische Darstellung des nicht gedeckten Finanzbedarfs



d)

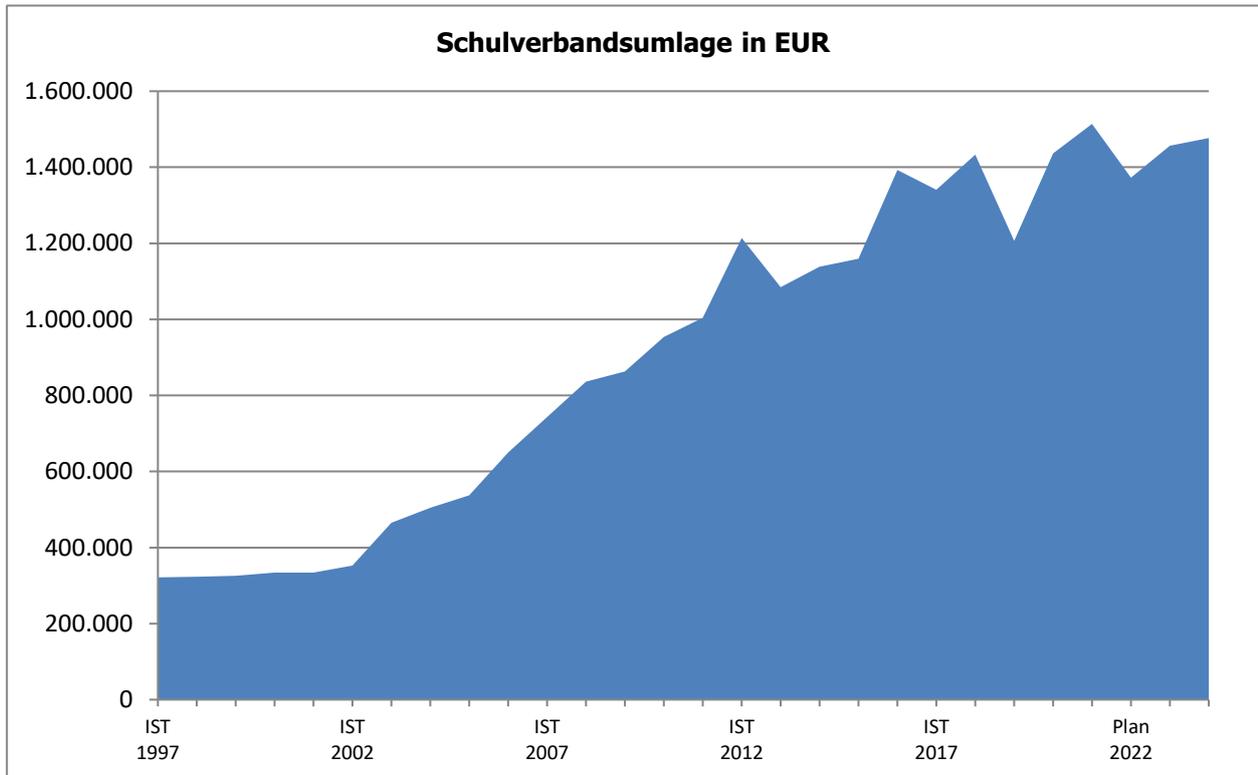
Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2021

lfd. Nr.	Gemeinde	Schulkindzahlen					Verhältniszahlen der Schulkinder in Prozent	Finanzkraft 2020	Verhältniszahl der Finanzkraft in Prozent	von den Schullasten aus lfd. Verwaltungstätigkeit entfallen 1.294.800 € auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkindzahlen	von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes entfallen 109.550 € auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkindzahlen	von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes entfallen 109.550 € auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Finanzkraft	von den Schullasten und Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen 1.513.900 € somit auf die Gemeinde (Summe d. Sp. 11-13)
		Stand: 11.09.2020											
		2018	2019	2020	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	389	438	490	1.317	439,00	89,59	20.765.976,00 €	84,98	1.160.035,10 €	98.147,86 €	93.095,32 €	1.351.278,28 €
2	Elmenhorst	19	22	25	66	22,00	4,49	1.788.318,00 €	7,32	58.133,88 €	4.918,57 €	8.017,15 €	71.069,60 €
3	Fuhlenhagen	6	7	8	21	7,00	1,43	412.547,00 €	1,69	18.497,14 €	1.565,00 €	1.849,48 €	21.911,62 €
4	Grove	5	6	8	19	6,33	1,29	299.253,00 €	1,22	16.735,51 €	1.415,95 €	1.341,57 €	19.493,03 €
5	Havekost	10	9	5	24	8,00	1,63	223.832,00 €	0,92	21.139,59 €	1.788,57 €	1.003,45 €	23.931,61 €
6	Kankelau	5	4	3	12	4,00	0,82	258.277,00 €	1,06	10.569,80 €	894,29 €	1.157,87 €	12.621,96 €
7	Möhnsen	4	3	4	11	3,67	0,75	688.181,00 €	2,82	9.688,98 €	819,76 €	3.085,16 €	13.593,90 €
Gesamt		438	489	543	1.470	490,00	100,00	24.436.384,00 €	100,00	1.294.800,00 €	109.550,00 €	109.550,00 €	1.513.900,00 €



e)

Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage

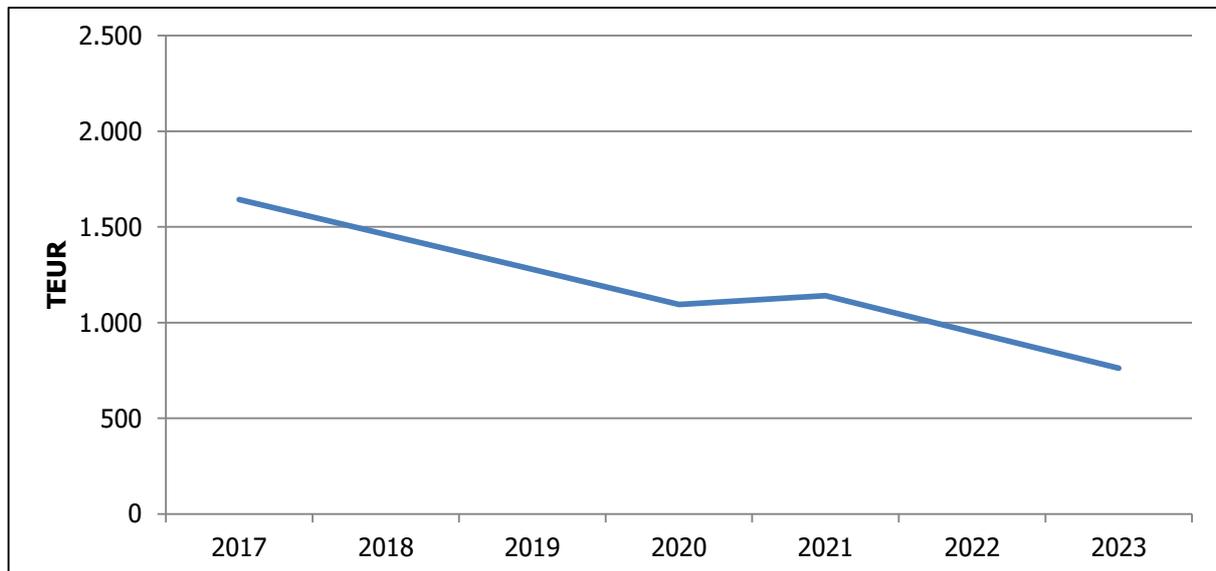


Jahr	Umlage in EUR	Umlage in DM
1997 IST	321.500,33	628.800,00
1998 IST	323.494,37	632.700,00
1999 IST	325.795,19	637.200,00
2000 IST	333.873,60	653.000,00
2001 IST	334.026,99	653.300,00
2002 IST	352.500,00	
2003 IST	465.000,00	
2004 IST	504.600,00	
2005 IST	537.300,00	
2006 IST	649.900,00	
2007 IST	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 IST	1.206.400,00	
2020 Plan	1.436.600,00	
2021 Plan	1.513.900,00	
2022 Plan	1.372.900,00	
2023 Plan	1.457.000,00	
2024 Plan	1.476.700,00	

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 - 2017	1.825	0	182	1.643	-----
Ist - 2018	1.643	0	182	1.461	-----
Ist - 2019	1.461	0	183	1.278	-----
Soll - 2020	1.278	0	183	1.095	-----
Soll im Haushalts- jahr 2021	1.095	230	185	1.140	-----
Soll - 2022	1.140	0	189	951	-----
Soll - 2023	951	0	189	762	-----
Soll - 2024	762	0	190	572	-----



g)

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

		Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2019 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2020 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2021 in TEUR	Zuführung 2021 in TEUR	Entnahme 2021 in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2021 in TEUR
1	2	4	5	8	6	7	8
1	Sonderrücklage						
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
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	1	0	0	0	0	0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	2.855	2.797	2.930	0	64	2.866
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
2.9	Zwischensumme zu 2	2.856	2.797	2.925	0	64	2.866
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
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	0	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	1	1	0	0	0	0
3.11	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.12	Zwischensumme zu 3	1	1	0	0	0	0

h)

Übersicht über erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2021

Gemäß § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dann erheblich, wenn die durchzuführende Einzelmaßnahme den Betrag von 10.000 Euro übersteigt.

Investition		Ansatz 2021 in EUR	Finanzielle Auswirkungen	
Produkt Sachkonto	Maßnahme	Gesamtaus- gabebedarf in EUR	Art	Betrag in EUR
21101 78320001	Anschaffung von 11 Medientischen	11.000,00 €	Abschreibungen	~ 2.200 €
		11.000,00 €		
21101 78320001	Möbelierung der (neuen) Klassenraumcontainer	10.000,00 €	Abschreibungen	~ 2.000 €
		10.000,00 €		
21101 78310000	Medienentwicklungsplanung	220.000,00 €	Abschreibungen	~ 35.000 €
		220.000,00 €		

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
2017	264	16	18	230	0	0
2018	283	17	12	24	230	0
2019	684	458	183	43	0	0
2020	821	-----	-----	-----	-----	0
Haushalts- jahr 2021	263	-----	-----	-----	-----	0
2022	6	-----	-----	-----	-----	0
2023	6	-----	-----	-----	-----	0
2024	6	-----	-----	-----	-----	0

j)

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2019 in TEUR	2020 in TEUR	2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR
1	2	3	5	6	7	8	9	
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524	1.735	1.800	1.641	1.725	1.745
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	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524	1.735	1.800	1.641	1.725	1.745
	7	Veränderung Vorjahr (in %)	-4,63	13,85	3,75	-8,83	5,12	1,16
	8	Empfehlung (in %)	< 2,3	< 1,5				

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	2020			2021		
	Ergebnis - EUR -	Kosten- deckungsgrad in %	kalk. Kosten - EUR -	Ergebnis - EUR -	Kosten- deckungsgrad in %	kalk. Kosten - EUR -
21103 Mensa Nordost	-115.600	42,26	5.500	-122.800	40,79	5.800
24301 Offene Ganztagsangebote (OGA)	-212.100	55,50	3.100	-179.700	62,14	2.500

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
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	1,140	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	1,140	0,000	0,000	0,000	1,140	0,000	0,000	0,000	0,000
2022	0,951	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,951					0,000	0,000	0,000	0,000
2023	0,762	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,762					0,000	0,000	0,000	0,000
2024	0,572	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,572					0,000	0,000	0,000	0,000

m)

Übersicht über die Zinsaufwendungen für Darlehen und Kassenkredite

Art HH-Jahr	2018 IST -EUR-	2019 IST -EUR-	2020 Plan -EUR-	2021 Plan -EUR-	2022 Plan -EUR-	2023 Plan -EUR-	2024 Plan -EUR-
Darlehen	50.161,67	44.571,07	39.100,00	34.100,00	30.200,00	24.600,00	18.900,00
Kassenkredite	0	0	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	50.161,67	44.571,07	41.100,00	34.100,00	30.200,00	24.600,00	18.900,00

