

*Verein zur Unterhaltung der Schleswig-Holsteinischen
Gemeindeverwaltungsschule e. V.*

**1. Nachtrag
zum
Haushaltsplan
für das
Haushaltsjahr 2022**

(Beschlissen am 5. Dezember 2022)

1. Nachtrag
zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan
des Vereins zur Unterhaltung der Schleswig-
Holsteinischen Gemeindeverwaltungsschule e.V.
für das Haushaltsjahr 2022

| |
|---------------------------|
| Inhaltsverzeichnis |
|---------------------------|

| | Seite |
|--------------------------------|-------|
| 1. Haushaltssatzung | 3 |
| 2. Haushaltsplan | |
| 2.1 Verwaltungshaushalt | 4 |
| 2.2 Vermögenshaushalt | 8 |
| 2.3 Erläuterungen | 11 |

1. Nachtrag
zur
Haushaltssatzung

des Vereins zur Unterhaltung der Schleswig-Holsteinischen
Gemeindeverwaltungsschule e.V.

für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 77 ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschlussfassung durch die Mitgliederversammlung des Schulvereins vom 5. Dezember 2022 folgender 1. Nachtrag zur Haushaltssatzung 2022 erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

im **Verwaltungshaushalt**

| | | |
|-----------------|--------------------------------|------------------|
| in der Einnahme | in der Gesamtsumme unverändert | auf 1.006.300 €, |
| in der Ausgabe | in der Gesamtsumme unverändert | auf 1.006.300 €, |

im **Vermögenshaushalt**

| | | | |
|-----------------|---------------|-------------------------|----------------|
| in der Einnahme | von 444.600 € | um 268.100 € vermindert | auf 176.500 €, |
| in der Ausgabe | von 444.600 € | um 268.100 € vermindert | auf 176.500 €, |

und entsprechend neu festgesetzt.

Bordesholm, 5. Dezember 2022



- Vorsitzender -

Verwaltungshaushalt

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2022

Verwaltungshaushalt Einnahmen

| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Differenz € | Budget Nr. | Erl. |
|----------|--|--------------------------|------------------|----------------|---------------|------|
| | | 1. Nachtrag 2022 € | 2022 € | | | |
| 0 | Allg. Zuweisungen | | | | | |
| 0601 | Umlage für allgemeine Kosten des Schulvereins | 284.100 | 284.100 | 0 | 1 | |
| 0700 | Kostenanteil für die Fachhochschule für Verwaltung und Dienstleistung | 456.200 | 456.200 | 0 | 1 | |
| 0701 | Kostenanteil zur Sicherstellung des Lehrbetriebes-FB Allgemeine Verwaltung | 0 | 0 | 0 | 1 | |
| 0710 | Kostenanteil für die Verwaltungsakademie | 259.700 | 259.700 | 0 | 1 | |
| | Gesamteinnahmen 0 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | | |
| 1 | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | | | | | |
| 140 | Mieten und Pachten | 6.200 | 6.200 | 0 | 1 | |
| 150 | Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 100 | 100 | 0 | 1 | |
| | Gesamteinnahmen 1 | 6.300 | 6.300 | 0 | | |
| 2 | Sonstige Finanzeinnahmen | | | | | |
| 201 | Zinseinnahmen | 0 | 0 | 0 | 1 | |
| 207 | Zinsen Arbeitgeberdarlehen | 0 | 0 | 0 | 1 | |
| 280 | Zuführung vom Vermögenshaushalt | 0 | 0 | 0 | | |
| | Gesamteinnahmen 2 | 0 | 0 | 0 | | |
| | GESAMTEINNAHMEN | 1.006.300 | 1.006.300 | 0 | | |

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2022

Verwaltungshaushalt AUSGABEN

| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Differenz € | Budget Nr. | Erl. |
|------------|--|--------------------------|----------------|----------------|---------------|------|
| | | 1. Nachtrag 2022 € | 2022 € | | | |
| 4 | Personalausgaben | | | | | |
| 410 | Personalausgaben | 4.800 | 4.800 | 0 | 1 | |
| | Gesamtausgaben 4 | 4.800 | 4.800 | 0 | | |
| 5/6 | Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand | | | | | |
| 501 | Unterhaltung des Gebäudes der VAB | 105.000 | 75.000 | 30.000 | 1 | 1 |
| 520 | Geräte-, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände | 500 | 500 | 0 | 1 | |
| 641 | Steuern und Versicherungen | 0 | 0 | 0 | 1 | |
| 660 | Sonstige Geschäftsausgaben | 1.000 | 1.000 | 0 | 1 | |
| | Gesamtausgaben 5/6 | 106.500 | 76.500 | 30.000 | | |
| 7 | Zuweisungen und Zuschüsse | | | | | |
| 7120 | Kostenanteile für die FHVD | 456.200 | 456.200 | 0 | 1 | |
| 7121 | Kostenanteil zur Sicherstellung des Lehrbetriebes für den FB Allgemeine Verwaltung | 0 | 0 | 0 | 1 | |
| 7130 | Kostenanteile für die VAB | 259.700 | 259.700 | 0 | 1 | |
| | Gesamtausgaben 7 | 715.900 | 715.900 | 0 | | |

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2022

Verwaltungshaushalt AUSGABEN

| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Differenz € | Budget Nr. | Erl. |
|----------|---|--------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------|
| | | 1. Nachtrag 2022 € | 2022 € | | | | |
| 8 | Sonstige Finanzausgaben | | | | | | |
| 800 | Zinsausgaben für Kreditaufnahmen und innere Darlehen | 0 | 0 | 0 | | | |
| 850 | Deckungsreserve | 2.600 | 2.600 | 0 | | | |
| 860 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 176.500 | 206.500 | -30.000 | | 2 | |
| | Gesamtausgaben 8 | 179.100 | 209.100 | -30.000 | | | |
| | GESAMTAUSGABEN | 1.006.300 | 1.006.300 | 0 | | | |

| | |
|-----------------|-----------|
| Gesamteinnahmen | 1.006.300 |
| Gesamtausgaben | 1.006.300 |
| Saldo | <u>0</u> |

Vermögenshaushalt

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2022

Vermögenshaushalt EINNAHMEN

| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Differenz € | Budget Nr. | Erl. Nr. |
|-----|---|--------------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------|
| | | 1. Nachtrag 2022 € | 2022 € | | | |
| 300 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 176.500 | 206.500 | -30.000 | | 3 |
| 310 | Entnahme aus der Rücklage | 0 | 238.100 | -238.100 | | 4 |
| 320 | Tilgung Arbeitgeberdarlehen | 0 | 0 | 0 | | |
| 340 | Veräußerung von Grundstücken | 0 | 0 | 0 | | |
| 360 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförde- rungsmaßnahmen aus Bundesmitteln | 0 | 0 | 0 | | |
| 361 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförde- rungsmaßnahmen aus Landesmitteln | 0 | 0 | 0 | | |
| 370 | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen | 0 | 0 | 0 | | |
| | Gesamteinnahmen | 176.500 | 444.600 | -268.100 | | |

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2022

Vermögenshaushalt AUSGABEN

| Nr. | Haushaltsstelle Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Budget Nr. | Erl. |
|------|---|--------------------------|----------------|-----------------|---------------|------|
| | | 1. Nachtrag 2022 € | 2022 € | Differenz € | | |
| 900 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 0 | 0 | 0 | | |
| 910 | Zuführung an die allgem. Rücklage | 36.500 | 0 | 36.500 | | 5 |
| 940 | Baumaßnahmen (Hochbau) | 20.000 | 324.600 | -304.600 | 2 | 6 |
| 950 | Baumaßnahmen (Tiefbau) | 0 | 0 | 0 | 2 | |
| 970 | Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen | 0 | 0 | 0 | | |
| 9795 | Rückzahlung Bereitgestellter Finanzmittel | 120.000 | 120.000 | 0 | | |
| | GESAMTAUSGABEN | 176.500 | 444.600 | -268.100 | | |

Haushaltsvermerk

Die Mittel der Gruppierungsnummer 940 dürfen nur mit ausdrücklicher vorheriger Zustimmung der oder des Vorsitzenden des Vorstandes des Schulvereins im jeweiligen Einzelfall in Anspruch genommen werden.

| | |
|-----------------|----------|
| Gesamteinnahmen | 176.500 |
| Gesamtausgaben | 176.500 |
| Saldo | <u>0</u> |

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2022

Erläuterungen

Verwaltungshaushalt

1 **Zu HHSt. 501 - Unterhaltung des Gebäudes der VAB**

Unter Berücksichtigung eingetretener, unmittelbar zu behebender Schadensfälle ist der bisherige Mittelansatz von 75.000 Euro nicht mehr auskömmlich und muss insoweit deutlich erhöht werden, was zugleich - mangels ausreichender Deckung im Verwaltungshaushalt - zur Erforderlichkeit des 1. Nachtragshaushaltes 2022 führt.

Folgende Verausgabungen von etwa 90.000 Euro sind bereits eingetreten oder geplant:

- rd. 40.000 Euro Erneuerung Haupteingang
- rd. 21.500 Euro Instandsetzung Dachfenster (inkl. Steuerung)
- rd. 10.000 Euro Schadensfälle (insb. Leitungswasserschäden mit Selbstbehalt)
- rd. 9.500 Euro Instandsetzung Fensterfront Eingangshalle
- rd. 4.500 Euro Pflasterarbeiten Nebeneingang
- rd. 4.500 Euro Sonstiges

Darüber hinaus wird für bis zum Jahresende 2022 eintretende unvorgesehene Schadensfälle oder erforderliche Instandsetzung-/Reparaturarbeiten noch ein Finanzpuffer von 15.000 Euro eingestellt, wodurch sich der Titelansatz um 30.000 Euro auf 105.000 Euro erhöht.

2 **Zu HHSt. 860 - Zuführung zum Vermögenshaushalt**

Zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes ist unter Berücksichtigung der zusätzlichen Bedarfe gemäß Erläuterung Nr. 1 (Bauunterhaltung) eine Reduktion der Mittelzuführung an den Vermögenshaushalt um entsprechend 30.000 Euro auf 176.500 Euro erforderlich.

Vermögenshaushalt

3 **Zu HHSt. 300 - Zuführung vom Verwaltungshaushalt**

Auf die Erläuterungen zu Nr. 1 und Nr. 2 wird verwiesen.

4 **Zu HHSt. 310 - Entnahme aus der Rücklage**

Der ursprüngliche Ansatz von 238.100 Euro wird auf 0 Euro gesetzt. Auf die Erläuterungen zu Nr. 5 und 6 wird entsprechend verwiesen.

5 **Zu HHSt. 910 - Zuführung an die Rücklage**

Die investiven Mittel unter HHSt. 94000 werden um 304.600 Euro reduziert. Zugleich vermindert sich die Zuführung aus dem Vermögenshaushalt um 30.000 Euro, wodurch sich bei Verrechnung dieser Ausgaben- und Einnahmeveränderungen eine Verbesserung bei der Inanspruchnahme der Rücklage um 274.600 Euro ergibt.

Statt der ursprünglich geplanten Rücklagenentnahme von 238.100 Euro auf HHSt. 310 ist stattdessen ein Rücklagenzuführung über 36.500 Euro möglich.

6 **Zu HHSt. 940 - Baumaßnahmen (Hochbau)**

Für das Jahr 2022 eingestellte Mittel werden nur noch in geringem Umfang benötigt. Unter Berücksichtigung eines kleinen Finanzpuffers ist nur noch die Reasilierung des Carports mit Überdachung für Fahrradstellplätze möglich.

Entsprechend wird der Titelansatz um 304.600 Euro auf 20.000 Euro gesenkt.