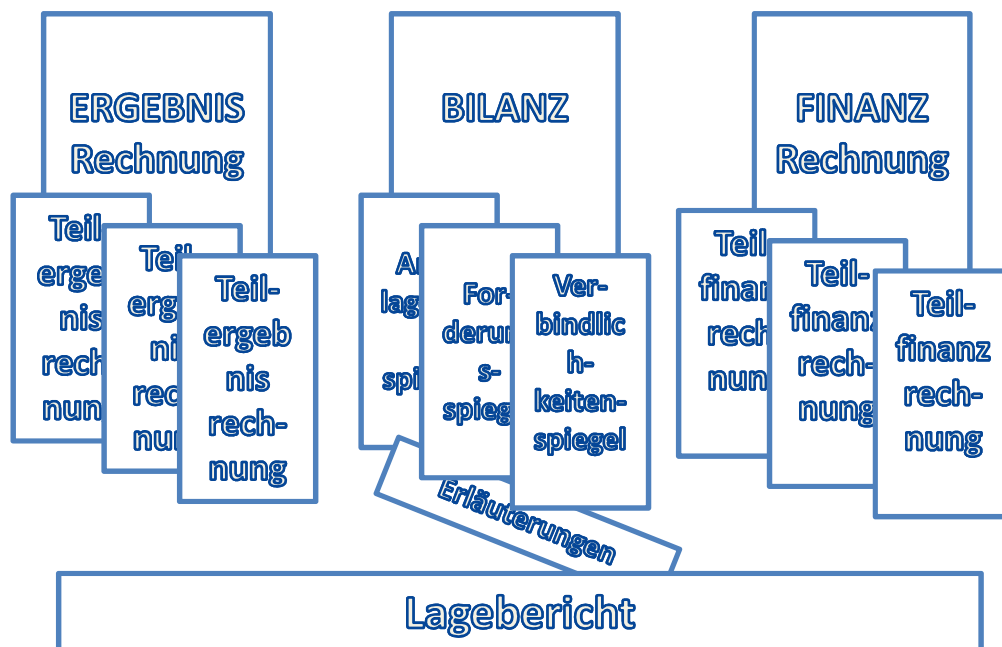


Schulverband Wentorf



Jahresrechnung 2010

INHALTSVERZEICHNIS

<u>Bezeichnung</u>		<u>Seite</u>
Inhaltsverzeichnis	weiß	X
Produktplan	weiß	1
Ergebnisrechnung	rot	1-2
Finanzrechnung	blau	1-4
Teilergebnisrechnung	weiß	1-34
Teilfinanzrechnung	weiß	1-34
Schlussbilanz 2010	gelb	1-4
Anhang zur Schlussbilanz	weiß	1-15
Glieder.- Nummer	Bezeichnung	
	INHALTSVERZEICHNIS	weiß 1
I.	Vorbemerkung	weiß 2
II.	Bilanzierungs- und Bewertungs- grundsätze	weiß 2-4
	AKTIVA	weiß 2-3
A 1	Anlagevermögen	weiß 2
A 2	Umlaufvermögen	weiß 3
A 3	Aktive Rechnungsabgrenzung	weiß 3
A 4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	weiß 3
	PASSIVA	weiß 3-4
P1	Eigenkapital	weiß 3
P2	Sonderposten	weiß 4
P3	Rückstellungen	weiß 4
P4	Verbindlichkeiten	weiß 4
P5	Passiver Rechnungsabgrenzung	weiß 4
III.	Wertansätze	weiß 5-7
	Aktiva und Passiva	
IV.	Zusammenfassende Feststellung	7
V.	Anlagen zum Anhang gem. § 51 GemHVO-Doppik	weiß 8-11
	Anlagenspiegel	weiß 8 a-d
	Forderungsspiegel	weiß 9
	Verbindlichkeitspiegel	weiß 10
	Aufstellung über die übertragenen Haushaltsermächtigungen	weiß 11
VI.	Sonstige Übersichten	weiß 12-15
	Übersicht über die Forderungen	weiß 12
	Übersicht über die Verbindlichkeiten	weiß 13
	Berechnung der Schulverbandsumlage	weiß 14
Lagebericht zum Jahresabschluss	grün	1-20
Glieder.- Nummer	Bezeichnung	
	INHALTSVERZEICHNIS	grün 2
1.	Vorbemerkung	grün 3
2.	Ausgangssituation	grün 4

Jahresrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Bezeichnung

Seite

Glieder.- Nummer	Bezeichnung		
3.	Bericht über die Haushaltswirtschaft / Analyse des Geschäftsverlaufs	grün	4-11
3.1	Vermögens- und Schuldenlage	grün	4-7
3.2	Aufwands- und Ertragssituation	grün	7-9
3.3	Finanzlage	grün	9-11-
3.4	Entwicklung des Eigenkapitals nach Feststellung des Jahresergebnisses	grün	11
4	Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage durch Kennzahlen	grün	11-12
4.1	Gliederung der Teilhaushalte	grün	11
4.2	Plan-Ist-Abweichungen innerhalb der Teilhaushalte	grün	12
5	Analyse der produktorientierten Ziele und Kennzahlen	grün	12
6	Nachtragsbericht	grün	12
7	Schlussbetrachtung	grün	13
X	Erläuterungen zur Auflösung de Schulverbandes	Weiß	14-25

Produktplan des Schulverbandes

Produktbereich	Prod.-Gruppe	Produkt		Zugeordnete Aufgabenbereiche in Anlehnung an Zuordnungsvorschriften
1	Zentrale Verwaltung			
	11	Innere Verwaltung		
		111	Verwaltungssteuerung und -Service	
			111001	Verbandsorgane Verbandsorgane, Ausschüsse
			111002	innere Verwaltungsangelegenheiten allg. Verwaltung der Verbandsangelegenheiten
			111004	Finanzverwaltung Verwaltung der Finanzbuchhaltung
2	Schule und Kultur			
	21-24	Schulträgeraufgaben		
	21	211	Grundschulen	
			211001	Grundschule Wentorf Grundschule Wentorf
		212	Hauptschulen	
			212001	Hauptschule Wentorf Fritz-Specht-Schule
		215	Realschulen	
			215001	Realschule Wentorf Realschule Wentorf
			215002	Lehrschwimmhalle Lehrschwimmhalle
		216	Kombinierte Haupt- und Realschulen/Regionalschulen	
Ab 1.8.2010			216001	Regionalschule Wentorf Regionalschule Wentorf
Ab 1.1.2011			216002	Lehrschwimmhalle Lehrschwimmhalle
	24	241	Schülerbeförderung u. sonstige schulische Aufgaben	
			241001	Schülerbeförderung für verbandsangehörige Schulen Grundschule Wentorf, Fritz-Specht-Schule, Realschule
		243	sonstige schulische Aufgaben	
			243001	Offene Ganztagschule schulartübergreifende Maßnahme in Haupt- u. Realschule
			243002	Schulsozialarbeit schulartübergreifende Maßnahme in Grund-, Haupt- u. Realschule
6	Zentrale Finanzleistungen			
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft		
		611	Steuern allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen	
			611001	Verbandsumlagen , Zuweisungen
		612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
			612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Rücklagen, Kredite, Zinsen
		613	Abwicklung Vorjahre	
			613001	Abwicklung Vorjahre

¹ derzeit nicht belegt

Schulverband Wentorf

Ergebnisrechnung

**zur
Jahresrechnung 2010**

Ergebnisrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gung ¹⁾ in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120.600,00	81.330,90	39.269,10	-
42	3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	271.100,00	252.452,00	18.648,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.900,00	25.141,25	2.241,25-	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	1.773.500,00	1.649.262,05	124.237,95	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	59.400,00	59.345,55	54,45	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.247.500,00	2.067.531,75	179.968,25	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	215.600,00	189.791,44	25.808,56	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.034.573,89	931.271,19	103.302,70	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	102.100,00	118.476,74	16.376,74-	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	3.100,00	177,05	2.922,95	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	671.626,11	689.813,00	18.186,89-	0,00
	17	= ordentliche Aufwendungen	0,00	2.027.000,00	1.929.529,42	97.470,58	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 17)	0,00	220.500,00	138.002,33	82.497,67	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	500,00	142,60	357,40	-
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	146.900,00-	84.061,80-	62.838,20-	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	146.400,00-	83.919,20-	62.480,80-	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	74.100,00	54.083,13	20.016,87	0,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis⁴ (= Zeilen 22 und 25)	0,00	74.100,00	54.083,13	20.016,87	0,00

Ergebnisrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	646.800,00	696.338,88	49.538,88-	
58	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	646.700,00-	696.338,88-	49.638,88	
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00	

¹ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Schulverband Wentorf

Finanzrechnung

**zur
Jahresrechnung 2010**

Finanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	68.200,00	47.526,53	20.673,47-	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.821.394,85	1.821.394,85	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	271.100,00	252.170,00	18.930,00-	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.900,00	21.688,73	1.211,27-	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.773.500,00	1.633.615,01	139.884,99-	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00-	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500,00	620,05	120,05	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	2.136.300,00	3.777.015,17	1.640.715,17	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	215.600,00	190.478,66	25.121,34-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	1.036.500,00	933.636,06	102.863,94-	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	146.900,00	84.361,40	62.538,60-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	3.100,00	1.092.503,33	1.089.403,33	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	605.900,00	664.935,79	59.035,79	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.008.000,00	2.965.915,24	957.915,24	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	128.300,00	811.099,93	682.799,93	0,00
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	154.800,00	375.026,27	220.226,27	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Finanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹ in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	154.800,00	375.026,27	220.226,27	-
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	63.900,00	38.491,51	25.408,49-	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.371.500,00	900.256,60	471.243,40-	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	1.435.400,00	938.748,11	496.651,89-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	1.280.600,00-	563.721,84-	716.878,16	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	1.152.300,00-	247.378,09	1.399.678,09	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.280.500,00	1.000.000,00	280.500,00-	-
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	-
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitonen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	29.400,00-	235.463,96-	206.063,96-	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	1.251.100,00	764.536,04	486.563,96-	0,00

Finanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹ in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
	44	= Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 43)	0,00	98.800,00	1.011.914,13	913.114,13	0,00
	45	= Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00		
	46	= liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)	0,00	98.800,00	1.011.914,13		

nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO- Doppik	in EUR	
Bestand Vorjahr	0,00	
+ Einzahlungen	0,00	
- Auszahlungen	0,00	
= Bestand Haushaltsjahr	0,00	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Kran- kenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), ein- zahlungen aus der Veräußerung von Finanzan- lagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR
7311..	abzuführender Betrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0,00	0,00
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Kran- kenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), ein- zahlungen aus der Veräußerung von Finanzan- lagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR
7841	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..2	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

¹ übertragene Ermächtigungen nach § 23 GemHVO-Doppik

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Wentorf

Teil- Ergebnisrechnungen

**zur
Jahresrechnung 2010**

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 111001 - Verbandsorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.300,00	10.806,86	1.493,14	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	12.300,00	10.806,86	1.493,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	12.300,00-	10.806,86-	1.493,14-	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	12.300,00-	10.806,86-	1.493,14-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 111001 - Verbandsorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	12.300,00-	10.806,86-	1.493,14-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.300,00	28.689,20	16.389,20-	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	17.882,34	17.882,34-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 2 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 111002 - innere Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	81,95	81,95-	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	81,95	81,95-	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	345.800,00	384.730,29	38.930,29-	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	1.027,50	853,09	174,41	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	345.800,00	384.730,29	38.930,29-	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	345.800,00-	384.648,34-	38.848,34	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	345.800,00-	384.648,34-	38.848,34	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 111002 - innere Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	345.800,00-	384.648,34-	38.848,34	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	345.900,00	384.648,33	38.748,33-	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	100,00	0,01-	100,01	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 4 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 111004 - Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	100,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	100,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 111004 - Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 6 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 211001 - Grundschule Achtern Höben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	Übertragene Ermächti- gung ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	28.000,00	28.073,06	73,06-	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	40.100,00	45.096,50	4.996,50-	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.200,00	2.420,65	1.779,35	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	644.300,00	538.945,33	105.354,67	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.800,00	12.801,00	1,00-	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	729.400,00	627.336,54	102.063,46	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	63.882,73	63.882,73	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	273.236,99	244.972,77	28.264,22	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	50.500,00	45.029,22	5.470,78	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	45.605,79	43.369,95	2.235,84	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	100,00	55,00	45,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	436.225,51	397.254,67	38.970,84	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	293.174,49	230.081,87	63.092,62	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	28.200,00-	361,87-	27.838,13-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	28.200,00-	361,87-	27.838,13-	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	264.974,49	229.720,00	35.254,49	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 7 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 211001 - Grundschule Achtern Höben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	264.974,49	229.720,00	35.254,49	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	228.500,00-	237.940,22-	9.440,22	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	36.474,49	8.220,22-	44.694,71	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 8 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 212001 - Hauptschule Fritz-Specht-Weg

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	Übertragene Ermächti- gung ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.400,00	6.394,98	5,02	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	32.011,00	2.011,00-	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.200,00	6.981,52	1.218,48	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	164.800,00	142.145,80	22.654,20	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	209.400,00	187.533,30	21.866,70	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	30.817,27	28.887,66	1.929,61	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	109.333,63	106.739,38	2.594,25	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	24.400,00	4.954,13	19.445,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.100,00	8.206,22	1.893,78	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	100,00	55,00	45,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	174.650,90	148.787,39	25.863,51	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	34.749,10	38.745,91	3.996,81-	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100,00-	0,00	100,00-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	100,00-	0,00	100,00-	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	34.649,10	38.745,91	4.096,81-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 9 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 212001 - Hauptschule Fritz-Specht-Weg

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	34.649,10	38.745,91	4.096,81-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	39.800,00-	39.803,67-	3,67	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	5.150,90-	1.057,76-	4.093,14-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 10 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 215001 - Realschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	32.000,00	28.207,00	3.793,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.900,00	10.885,05	2.985,05-	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	442.300,00	447.245,46	4.945,46-	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	46.500,00	46.544,55	44,55-	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	543.200,00	532.882,06	10.317,94	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	300,00	183,67	116,33	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	228.242,30	218.928,02	9.314,28	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	20.800,00	15.691,68	5.108,32	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	115.100,00	111.104,96	3.995,04	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	100,00	25,00	75,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	364.442,30	345.908,33	18.533,97	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	178.757,70	186.973,73	8.216,03-	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	81.200,00-	80.194,02-	1.005,98-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	81.200,00-	80.194,02-	1.005,98-	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	97.557,70	106.779,71	9.222,01-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 11 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 215001 - Realschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	97.557,70	106.779,71	9.222,01-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.500,00	4.443,00	57,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	103.700,00-	114.739,97-	11.039,97	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	1.642,30-	3.517,26-	1.874,96	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 12 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 215002 - Lehrschwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	152.000,00	140.887,50	11.112,50	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	156.500,00	140.887,50	15.612,50	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	79.111,08	60.954,86	18.156,22	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	4.400,00	581,47	3.818,53	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	22.400,00	20.944,14	1.455,86	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	105.911,08	82.480,47	23.430,61	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	50.588,92	58.407,03	7.818,11-	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	50.588,92	58.407,03	7.818,11-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 215002 - Lehrschwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	50.588,92	58.407,03	7.818,11-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.000,00-	9.323,45-	3.323,45	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	44.588,92	49.083,58	4.494,66-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 14 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 216001 - Regionalschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	279,63	279,63-	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.600,00	4.854,03	3.254,03-	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	522.100,00	520.843,51	1.256,49	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	523.700,00	525.977,17	2.277,17-	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	20.800,00	18.550,84	2.249,16	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	283.849,89	260.696,62	23.153,27	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	51.026,40	51.026,40-	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	43.820,32	42.579,09	1.241,23	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	348.470,21	372.852,95	24.382,74-	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	175.229,79	153.124,22	22.105,57	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	36.300,00-	3.142,73-	33.157,27-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	36.300,00-	3.142,73-	33.157,27-	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	138.929,79	149.981,49	11.051,70-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 15 von 34

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 216001 - Regionalschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	138.929,79	149.981,49	11.051,70-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	139.100,00-	39.622,31-	99.477,69-	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	170,21-	110.359,18	110.529,39-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 16 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 216002 - Lehrschwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 216002 - Lehrschwimmhalle

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	110.478,34-	110.478,34	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	110.478,34-	110.478,34	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 18 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 241001 - Schülerbeförderung für verbandsangehörige Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	49.300,00	35.131,54	14.168,46	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	49.300,00	35.131,54	14.168,46	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	75.700,00	67.882,09	7.817,91	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	75.700,00	67.882,09	7.817,91	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	75.700,00	67.882,09	7.817,91	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	26.400,00-	32.750,55-	6.350,55	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	26.400,00-	32.750,55-	6.350,55	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 19 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 241001 - Schülerbeförderung für verbandsangehörige Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	26.400,00-	32.750,55-	6.350,55	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	32.500,00	39.468,27	6.968,27-	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.100,00-	6.717,72-	617,72	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 20 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 241002 - Hauptschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 241002 - Hauptschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 22 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 241003 - Realschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 241003 - Realschule Wentorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 24 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 243001 - Offene Ganztagschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.900,00	10.391,69	8.508,31	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.000,00	6.250,00	10.750,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	35.900,00	16.641,69	19.258,31	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	61.500,00	42.885,08	18.614,92	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	56.700,00	34.456,11	22.243,89	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.200,00	703,29	496,71	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	100,00	177,05	77,05-	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	189,40	310,60	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	120.000,00	78.410,93	41.589,07	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	84.100,00-	61.769,24-	22.330,76-	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	300,00-	10,89-	289,11-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	300,00-	10,89-	289,11-	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	84.400,00-	61.780,13-	22.619,87-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 25 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 243001 - Offene Ganztagschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	84.400,00-	61.780,13-	22.619,87-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	198.900,00	189.432,20	9.467,80	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	114.500,00-	127.636,63-	13.136,63	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	15,44	15,44-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 26 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 243002 - Schulsozialarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.060,00	1.060,00-	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.060,00	1.060,00-	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	38.300,00	35.401,46	2.898,54	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	4.100,00	4.523,43	423,43-	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	800,00	490,55	309,45	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	43.400,00	40.415,44	2.984,56	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	43.400,00-	39.355,44-	4.044,56-	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	300,00-	11,40-	288,60-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	300,00-	11,40-	288,60-	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	43.700,00-	39.366,84-	4.333,16-	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 27 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 243002 - Schulsozialarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	43.700,00-	39.366,84-	4.333,16-	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	52.700,00	49.459,58	3.240,42	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.000,00-	10.076,57-	1.076,57	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	16,17	16,17-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 28 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 611001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 611001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFW 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 30 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 612001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	500,00	142,60	357,40	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500,00-	340,89-	159,11-	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	198,29-	198,29	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	198,29-	198,29	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹ 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 612001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	198,29-	198,29	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	198,30	198,30-	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,01	0,01-	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

© AKDB, NKFw 88.08 Stand: 06.03.2012 13:57

Seite 32 von 34

Teil-Ergebnisrechnung SH

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 613000 - Abwicklung der Vorjahre

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	Übertragene Ermächti- gung ²
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kursiv gedruckte Zeilen sind nicht in den Summen enthalten.

Teilergebnisrechnung¹2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 12

Produkt - 613000 - Abwicklung der Vorjahre

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	Übertragene Ermächti- gung ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Wentorf

Teil- Finanzrechnungen

**zur
Jahresrechnung 2010**

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 111001 - Verbandsorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	12.300,00	10.806,86	1.493,14-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	12.300,00	10.806,86	1.493,14-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	12.300,00-	10.806,86-	1.493,14	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 111001 - Verbandsorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 111002 - innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	81,95	81,95	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	81,95	81,95	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	1.254,39	1.254,39	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	345.800,00	359.827,04	14.027,04	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	345.800,00	361.081,43	15.281,43	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	345.800,00-	360.999,48-	15.199,48-	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 111002 - innere Verwaltungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 111004 - Finanzverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	1.821.394,85	1.821.394,85	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00-	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100,00	1.821.394,85	1.821.294,85	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.092.326,28	1.092.326,28	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	100,00	1.092.326,28	1.092.226,28	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	729.068,57	729.068,57	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 111004 - Finanzverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 211001 - Grundschule Achtern Höben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	983,30	983,30	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	40.100,00	45.096,50	4.996,50	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.200,00	2.420,65	1.779,35-	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	644.300,00	538.910,52	105.389,48-	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	688.600,00	587.410,97	101.189,03-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	63.100,00	64.498,91	1.398,91	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	306.500,00	246.083,25	60.416,75-	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	28.200,00	361,87	27.838,13-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00-	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	31.200,00	43.369,95	12.169,95	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	432.000,00	354.313,98	77.686,02-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	256.600,00	233.096,99	23.503,01-	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 211001 - Grundschule Achtern Höben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	34.300,00	6.499,81	27.800,19-	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	510.500,00	72.517,31	437.982,69-	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	544.800,00	79.017,12	465.782,88-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	544.800,00-	79.017,12-	465.782,88	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 212001 - Hauptschule Fritz-Specht-Weg

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	32.011,00	2.011,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.200,00	6.981,52	1.218,48-	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	164.800,00	134.550,07	30.249,93-	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	203.000,00	173.542,59	29.457,41-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	31.600,00	28.887,66	2.712,34-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	103.300,00	106.739,38	3.439,38	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	10.100,00	8.206,22	1.893,78-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	145.100,00	143.833,26	1.266,74-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	57.900,00	29.709,33	28.190,67-	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 212001 - Hauptschule Fritz-Specht-Weg

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	6.000,00	1.000,00	5.000,00-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	6.000,00-	1.000,00-	5.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 215001 - Realschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	32.000,00	28.207,00	3.793,00-	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.900,00	10.062,66	2.162,66	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	442.300,00	439.228,96	3.071,04-	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	482.200,00	477.498,62	4.701,38-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	300,00	183,67	116,33-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	210.300,00	218.928,02	8.628,02	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	81.200,00	80.194,02	1.005,98-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	64.100,00	111.104,96	47.004,96	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	355.900,00	410.410,67	54.510,67	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	126.300,00	67.087,95	59.212,05-	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	251.250,00	251.250,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 215001 - Realschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	251.250,00	251.250,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	1.715,59	284,41-	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00-	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	24.000,00	1.715,59	22.284,41-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	24.000,00-	249.534,41	273.534,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 215002 - Lehrschwimmhalle

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	152.000,00	140.887,50	11.112,50-	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00-	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	153.000,00	140.887,50	12.112,50-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	78.800,00	60.954,86	17.845,14-	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	22.400,00	20.944,14	1.455,86-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	101.200,00	81.899,00	19.301,00-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	51.800,00	58.988,50	7.188,50	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 215002 - Lehrschwimmhalle

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 216001 - Regionalschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.600,00	2.223,90	623,90	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	522.100,00	520.843,51	1.256,49-	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	523.700,00	523.067,41	632,59-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	20.800,00	18.550,84	2.249,16-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	276.800,00	260.696,62	16.103,38-	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	36.300,00	3.142,73	33.157,27-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	43.500,00	42.579,09	920,91-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	377.400,00	324.969,28	52.430,72-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	146.300,00	198.098,13	51.798,13	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	154.800,00	123.776,27	31.023,73-	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 216001 - Regionalschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	154.800,00	123.776,27	31.023,73-	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	18.900,00	24.398,36	5.498,36	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	834.000,00	827.739,29	6.260,71-	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	852.900,00	852.137,65	762,35-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	698.100,00-	728.361,38-	30.261,38-	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 216002 - Lehrschwimmhalle

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 216002 - Lehrschwimmhalle

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 241001 - Schülerbeförderung für verbandsangehörige Schulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	49.300,00	35.131,54	14.168,46-	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	49.300,00	35.131,54	14.168,46-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	75.700,00	67.908,13	7.791,87-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	75.700,00	67.908,13	7.791,87-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	26.400,00-	32.776,59-	6.376,59-	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 241001 - Schülerbeförderung für verbandsangehörige Schulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 241002 - Hauptschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 241002 - Hauptschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 241003 - Realschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 241003 - Realschule Wentorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 243001 - Offene Ganztagschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	18.900,00	10.391,69	8.508,31-	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.000,00	5.968,00	11.032,00-	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	35.900,00	16.359,69	19.540,31-	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	61.500,00	42.885,08	18.614,92-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	56.700,00	34.456,11	22.243,89-	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	300,00	10,89	289,11-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	100,00	177,05	77,05	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	189,40	310,60-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	119.100,00	77.718,53	41.381,47-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	83.200,00-	61.358,84-	21.841,16	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 243001 - Offene Ganztagschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.700,00	2.425,41	1.274,59-	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	3.700,00	2.425,41	1.274,59-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	3.700,00-	2.425,41-	1.274,59	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 243002 - Schulsozialarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.020,00	1.020,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	1.020,00	1.020,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	38.300,00	35.472,50	2.827,50-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	4.100,00	4.523,43	423,43	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	300,00	11,40	288,60-	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00-	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	42.900,00	40.007,33	2.892,67-	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	42.900,00-	38.987,33-	3.912,67	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 243002 - Schulsozialarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	2.452,34	1.547,66-	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	4.000,00	2.452,34	1.547,66-	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	4.000,00-	2.452,34-	1.547,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 611001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 611001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 612001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500,00	620,05	120,05	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	500,00	620,05	120,05	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	500,00	640,49	140,49	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	500,00	640,49	140,49	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	20,44-	20,44-	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 612001 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 613000 - Abwicklung der Vorjahre

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen¹ in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8
laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Teilfinanzrechnung 2010

Schulverband Wentorf

Monate: 1 bis 13

Produkt - 613000 - Abwicklung der Vorjahre

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahre	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte .5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen ¹
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ übertragene Ermächtigungen nach § 23 GemHVO-Doppik

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Wentorf

**Schlussbilanz
zum
31.12.2010**

**zur
Jahresrechnung 2010**

Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

AKTIVA (in EUR)		
1 ¹	2	3 ²
1	Anlagevermögen	4.786.312,61
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.808,24
1.2	Sachanlagen	4.784.504,37
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00
1.2.1.1	Grünflächen	0,00
1.2.1.2	Ackerland	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.528.271,16
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00
1.2.2.2	Schulen	4.493.705,72
1.2.2.3	Wohnbauten	29.384,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts-, und andere Betriebsgebäude	5.181,44
1.2.3	Infrastrukturvermögen	10.789,18
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.789,18
1.2.3.5	Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00
1.2.3.7	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.199,55
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	46.317,51
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	129.864,37
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	62.062,60
1.3	Finanzanlagen	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00
1.3.2	Beteiligungen	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00

Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

AKTIVA (in EUR)		
1 ¹	2	3 ²
1	Anlagevermögen	
1.3	Finanzanlagen	
1.3.4	Ausleihungen	0,00
1.3.4.1	Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00
1.3.4.2	Sonstige Ausleihungen	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00
2	Umlaufvermögen	883.977,15
2.1	Vorräte	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	0,00
2.1.2	unfertige Erzeugnisse, unfertige Lieferungen	0,00
2.1.3	fertige Erzeugnisse und Waren	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	50.803,35
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	31.117,50
2.2.2	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	322,00
2.2.3	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19.363,85
2.2.4	Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00
2.2.5	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00
2.4	Liquide Mittel	833.173,80
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00
Bilanzsumme AKTIVA		5.670.289,76

Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

PASSIVA			(in EUR)
5 ¹	6	8 ²	
1	Eigenkapital	1.137.535,54	
1.1	Allgemeine Rücklagen	942.132,53	
1.2	Sonderrücklagen	0,00	
1.3	Ergebnisrücklagen	141.319,88	
1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	
1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.083,13	
2	Sonderposten	1.218.972,88	
2.1	für aufzulösende Zuschüsse	896.937,71	
2.2	für aufzulösende Zuwendungen	322.035,17	
2.3	für Beiträge	0,00	
2.3.1	aufzulösende Beiträge	0,00	
2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	
2.4	für Gebührenausschleich	0,00	
2.5	für Treuhandvermögen	0,00	
2.6	für Dauergrabpflege	0,00	
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	
3	Rückstellungen	0,00	
3.1	Pensionsrückstellungen	0,00	
3.2	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	
3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	
3.4	Altlastenrückstellung	0,00	
3.5	Steuerrückstellung	0,00	
3.6	Verfahrensrückstellung	0,00	
3.7	Finanzrausgleichsrückstellung	0,00	
3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	
3.9	Sonstige andere Rückstellung	0,00	
4	Verbindlichkeiten	3.313.781,34	
4.1	Anleihen	0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.561.633,26	
4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	

Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

PASSIVA (in EUR)		
5 ¹	6	8 ²
4	Verbindlichkeiten	
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
4.2.2	vom öffentlichen Bereich	1.120.500,00
4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	1.441.133,26
4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichenkommen	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.079,51
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	729.068,57
5	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00
Bilanzsumme PASSIVA		5.670.289,76

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: 0 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

IV. Zusammenfassende Feststellung

Die Schlussbilanz zur Jahresrechnung 2010 wurde zum Stichtag 31.12.2010 erstellt.

Der Schulverband schließt unter Berücksichtigung von Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Sonderposten mit einem Eigenkapital in Höhe von 1.137.535,54 EUR ab. Damit hat es sich gegenüber der Eröffnungsbilanz geringfügig um den erwirtschafteten Jahresüberschuss erhöht.

Über die Verwendung des Überschusses ist gesondert zu entscheiden.

Wentorf bei Hamburg, d. 20.03 2012

In Vertretung

Kristin Thode

**1. Stellvertreterin des Bürgermeisters
der Gemeinde Wentorf bei Hamburg***

* Zum 31.12.2010 wurde der Schulverband Wentorf nach entsprechenden Beschlüssen der Gemeindevertretungen der Verbandsgemeinden durch öffentlich-rechtlichen Vertrag aufgelöst. Danach tritt die Gemeinde Wentorf bei Hamburg die Rechtsnachfolge für den Schulverband Wentorf an.

Anhang zur Schlussbilanz

INHALTSVERZEICHNIS

<u>Glieder.- Nummer</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Seite</u>
0	Inhaltsverzeichnis	1
I.	Vorbemerkung	2
II.	Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	2-4
	AKTIVA	2-3
A 1	Anlagevermögen	2
A 2	Umlaufvermögen	3
A 3	Aktive Rechnungsabgrenzung	3
A 4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	3
	PASSIVA	3-4
P1	Eigenkapital	3
P2	Sonderposten	4
P3	Rückstellungen	4
P4	Verbindlichkeiten	4
P5	Passiver Rechnungsabgrenzung	4
III.	Wertansätze	5-7
	Aktiva und Passiva	
IV.	Zusammenfassende Feststellung	
V.	Anlagen zum Anhang gem. § 51 GemHVO-Doppik	8-11
	Anlagenspiegel	8 a-d
	Forderungsspiegel	9
	Verbindlichkeitenspiegel	10
	Aufstellung über die übertragenen Haushaltsermächtigungen	11
VI.	Sonstige Übersichten	12-15
	Übersicht über die Forderungen	12
	Übersicht über die Verbindlichkeiten	13
	Berechnung der Schulverbandsumlage	14

I. Vorbemerkung

Die Verbandsversammlung des Schulverbandes hat beschlossen, die Haushaltswirtschaft des Schulverbandes Wentorf ab 1. Januar 2010 auf die doppelte Buchführung umzustellen.

Somit werden seit dem 01.01.2010 die Geschäftsvorfälle des Schulverbandes Wentorf doppisch gebucht. Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des verbandseigenen Vermögens und seiner Verbindlichkeiten wird erstmals ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes erstellt. Die Schlussbilanz weist den Stand des Vermögens und der Schulden zum Stichtag 31.12.2010 aus.

Maßgebend für die Schlussbilanz sind neben den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) gem. § 54 Abs. 1 GemHVO-Doppik auch die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB).

Gliederungsgrundsätze

Die Schlussbilanz ist gem. § 48 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik gegliedert.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

A K T I V A

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.2 Sachanlagen

Die im laufenden Jahr angeschafften immateriellen Vermögensgegenstände sowie das Sachanlagevermögen wurden mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten in das Anlagevermögen aufgenommen. Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150,00 EUR ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wurde gem. § 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik Sammelposten gebildet. Auf Bewertungen nach dem Festwertverfahren wurde verzichtet.

Das Anlagevermögen – mit Ausnahme der Grundstücke - unterliegt gem. § 43 GemHVO-Doppik der Abschreibung. Dabei werden Vermögensgegenstände die einzeln erfasst wurden, linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Nutzungsdauer ergibt sich gem. § 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik aus der Abschreibungstabelle für Kommunen in Schleswig-Holstein. Sammelposten werden über 5 Jahre abgeschrieben. Die Abschreibung der bereits vorhandenen und neu angeschafften Vermögensgegenstände wurde zum Bilanzstichtag vorgenommen. Hieraus ergeben sich die überwiegenden Veränderungen der Vermögenswerte in der Schlussbilanz im Vergleich zur Eröffnungsbilanz. Weitere Veränderungen ergeben sich aus Neuanschaffungen, Veräußerungen sowie Korrekturen gem. §56 GemHVO-Doppik (s. Anlagennachweis Seite 8).

1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, Ausleihungen und Wertpapiere des Anlagevermögens erfasst. Ein entsprechendes Vermögen ist auch für das Jahr 2010 nicht auszuweisen.

2. Umlaufvermögen

Im Umlaufvermögen sind Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel enthalten.

Diese sind, soweit vorhanden, mit ihren Nennwerten zum Bilanzstichtag in die Bilanz aufgenommen worden.

2.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Diese Position wird in der Bilanz des Schulverbandes nicht erfasst.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Dieser Posten wird insbesondere in öffentlich-rechtliche Forderungen, sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, sonstige privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände untergliedert.

(s. Forderungsspiegel Seite 9).

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Hier ist kein Ausweis vorzunehmen, da der Verband nicht über Wertpapiere des Umlaufvermögens verfügt.

2.4 Liquide Mittel

Unter diesen Posten sind alle liquiden Mittel in Form von Bar- und Buchgeld, z.B. Handkassen und Bankguthaben angesetzt. Da der Schulverband nicht über eigene Bankkonten verfügt, erfolgt die Verwaltung der Geldmittel über die Konten der Gemeinde Wentorf bei Hamburg.

2.5.3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind die vor dem Abschlussstichtag erfolgten Auszahlungen, soweit sie einer bestimmten Zeit nach diesem Tag zuzurechnen sind zu berücksichtigen.

P A S S I V A

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich gem. § 25 GemHVO-Doppik aus der allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage sowie der Ergebnissrücklage zusammen. Die Allgemeine Rücklage sowie die Ergebnissrücklage stellten zur Eröffnungsbilanz gem. § 54 GemHVO-Doppik eine zu errechnende Größe dar. Dabei durfte die Ergebnissrücklage maximal 15 % der allgemeinen Rücklage betragen. Für die Folgejahre gilt, dass die Ergebnissrücklage mind. 10 % jedoch höchstens 25 % der allgemeinen Rücklage betragen darf. Die Ergebnissrücklage dient dem Ausgleich von Fehlbeträgen. Es sollte daher angestrebt werden, die Ergebnissrücklage durch Jahresüberschüsse auf kontinuierlich 25% aufzufüllen.

In der Sonderrücklage wären u.a. nicht aufzulösende Zuweisungen zu erfassen.

Im Jahr 2010 wurde ein Jahresüberschuss erwirtschaftet, dieser wird ebenfalls im Eigenkapital nachgewiesen.

2. Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen, werden gem. § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik als Sonderposten passiviert. Beiträge werden lt. § 40 Abs. 6 GemHVO-Doppik in die Bilanz aufgenommen. Die Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen sowie die aufzulösende Beiträge werden entsprechend der Restlaufzeit der zugehörigen Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Hierdurch ergibt sich ggf. eine Reduzierung der Sonderposten im Vergleich zum vorherigen Bilanzstichtag. Werden Beiträge nicht aufgelöst, werden diese als „nicht aufzulösende Beiträge“ unter den Sonderposten ausgewiesen. Nicht aufzulösende Zuschüsse und Zuweisungen werden der Sonderrücklage im Eigenkapital zugeschlagen.

3. Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z.B. aus Krediten, aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen, sonstigen Verbindlichkeiten und verlangt bei den Krediten für Investitionen eine weitere Gliederung nach Gläubigern.

Kredite wurden zum Stand der Kreditrestschulden bewertet. Darüber hinaus wurden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit ihrem Nennwert zum Bilanzstichtag berücksichtigt. (s. Verbindlichkeitspiegel Seite 10).

III. Wertansätze

A K T I V A

1. Anlagevermögen

4.786.312,61 EUR

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.808,24 EUR

Immaterielle Vermögensgegenstände sind vor allem erworbene Software-Lizenzen und entgeltlich erworbene Individualsoftware; aber auch gewerbliche Schutzrechte (Patente, Konzessionen), ähnliche Rechte (Wegerechte, Brenn- und Baurechte) und Werte sind den immateriellen Vermögensgegenständen zuzurechnen.

1.2 Sachanlagen

4.784.504,37 EUR

Die Sachanlagen umfassen insbesondere bebaute Grundstücke, das Infrastrukturvermögen samt Grund und Boden, Entwässerungs- und Abwasseranlagen und bewegliches Anlagevermögen.

1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

4.528.271,16 EUR

Hierbei handelt es sich um bebaute Grundstücke, die entsprechend der zu erfüllenden Aufgaben errichtet wurden.

1.2.2.2 Schulen

4.493.705,72 EUR

1.2.2.3 Wohnbauten

29.384,00 EUR

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. andere Betriebsgebäude

5.181,44 EUR

1.2.3 Infrastrukturvermögen 10.789,18 EUR

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind (Infrastrukturvermögen im engeren Sinne). Die Abwasserhebeanlage der Lehrschwimmhalle in der Realschule ist als solches anzusehen.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 10.789,18 EUR

1.2.5 Kunstgegenstände 7.199,55 EUR

Im Besitz des Schulverbandes befinden sich weiterhin 2 Kunstgegenstände an den Standorten Hauptschule und Realschule, deren Wert sich durch die Abschreibung reduziert.

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 46.317,51 EUR

Es sind sämtliche Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (Rasentrecker etc.) erfasst, die sich auf die einzelnen Standorte des Schulverbandes verteilen:

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 129.864,37 EUR

Die gesamte Betriebs- und Geschäftsausstattung der sich im Besitz des Schulverbandes befindlichen Gebäude sind erfasst und verteilen sich auf die einzelnen Standorte. :

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 62.062,60 EUR

Als Anlage im Bau sind die Maßnahmen zur energetischen Sanierung von Grund- und Hauptschule auszuweisen, die noch nicht zum Abschluss gebracht werden konnten.

2. Umlaufvermögen 883.977,15 EUR

2.1 Vorräte 0,00 EUR

Der Schulverband betreibt keine Vorratshaltung

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 50.803,35 EUR

Diese Position setzt sich aus folgenden Einzelposten zusammen:

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen 31.117,50 EUR

2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen 322,00 EUR

2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen 19.363,85 EUR

2.4 Liquide Mittel 833.173,80 EUR

Unter dieser Position werden das Bargeld, die Guthaben bei Banken, sowie sonstige Kassenbestände ausgewiesen und setzt sich wie folgt zusammen:

div. Girokonten 833.075,46 EUR

Barbestand 98,34 EUR

BILANZSUMME AKTIVA 5.670.289,76 EUR

P A S S I V A

<u>1. Eigenkapital</u>	1.137.535,54 EUR
-------------------------------	-------------------------

Das Eigenkapital setzt sich aus der allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ergebnissrücklage sowie dem Jahresergebnis aus der Ergebnisrechnung zusammen:

1.1 Allgemeine Rücklagen	942.132,53 EUR
---------------------------------	-----------------------

1.3 Ergebnissrücklagen	141.319,88 EUR
-------------------------------	-----------------------

1.5 Jahresüberschuss	54.083,13 EUR
-----------------------------	----------------------

2. Sonderposten	1.218.972,88 EUR
------------------------	-------------------------

Folgende Unterteilung wurde bei den Sonderposten vorgenommen:

2.1 aufzulösende Zuschüsse	896.937,71 EUR
-----------------------------------	-----------------------

2.2. aufzulösende Zuwendungen	322.035,17 EUR
--------------------------------------	-----------------------

4. Verbindlichkeiten	3.313.781,34 EUR
-----------------------------	-------------------------

Folgende Unterteilung wurde bei den Verbindlichkeiten vorgenommen:

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.561.633,26 EUR
---	-------------------------

4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.120.500,00 EUR
--------------------------------	------------------

4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.441.133,26 EUR
--------------------------------	------------------

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.079,51 EUR
---	----------------------

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	729.068,57 EUR
---------------------------------------	-----------------------

Aus vergebenen Aufträgen, Lieferungen und Leistungen verblieben zum Stichtag 31.12.2010 die vorstehenden Verbindlichkeiten.

<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>5.670.289,76 EUR</u>
-----------------------------------	--------------------------------

IV. Zusammenfassende Feststellung

Die Schlussbilanz zur Jahresrechnung 2010 wurde zum Stichtag 31.12.2010 erstellt.

Der Schulverband schließt unter Berücksichtigung von Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Sonderposten mit einem Eigenkapital in Höhe von 1.137.535,54 EUR ab. Damit hat es sich gegenüber der Eröffnungsbilanz geringfügig um den erwirtschafteten Jahresüberschuss erhöht.

Über die Verwendung des Überschusses ist gesondert zu entscheiden.

Wentorf bei Hamburg, d. 20.03 2012

In Vertretung

gez.

Kristin Thode

**1. Stellvertreterin des Bürgermeisters
der Gemeinde Wentorf bei Hamburg***

* Zum 31.12.2010 wurde der Schulverband Wentorf nach entsprechenden Beschlüssen der Gemeindevertretungen der Verbandsgemeinden durch öffentlich-rechtlichen Vertrag aufgelöst. Danach tritt die Gemeinde Wentorf bei Hamburg die Rechtsnachfolge für den Schulverband Wentorf an.

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.366,48	0,00	0,00	0,00	3.366,48	878,14	680,10	0,00	1.558,24	1.808,24	2.488,34	20,20	53,71
2 Sachanlagen	4.114.335,57	938.748,11	0,00	0,00	5.053.083,68	150.782,67	117.796,64	0,00	268.579,31	4.784.504,37	3.963.552,90	2,33	5,32
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Grünflächen (021)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Ackerland (022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Wald, Forsten (023)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (029)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.895.615,75	838.194,00	0,00	0,00	4.733.809,75	129.753,54	75.785,05	0,00	205.538,59	4.528.271,16	3.765.862,21	1,60	4,34
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1 Grund und Boden (0321)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0322)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	3.859.835,67	838.194,00	0,00	0,00	4.698.029,67	129.753,54	74.570,41	0,00	204.323,95	4.493.705,72	3.730.082,13	1,59	4,35
2.2.2.1 Grund und Boden (0331)	985.095,59	0,00	0,00	0,00	985.095,59	0,00	0,00	0,00	0,00	985.095,59	985.095,59	0,00	0,00
2.2.2.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0332)	2.874.740,08	838.194,00	0,00	0,00	3.712.934,08	129.753,54	74.570,41	0,00	204.323,95	3.508.610,13	2.744.986,54	2,01	5,50

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.2.3 Wohnbauten	30.118,64	0,00	0,00	0,00	30.118,64	0,00	734,64	0,00	734,64	29.384,00	30.118,64	2,44	2,44
2.2.3.1 Grund und Boden (0311)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0312)	30.118,64	0,00	0,00	0,00	30.118,64	0,00	734,64	0,00	734,64	29.384,00	30.118,64	2,44	2,44
2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.661,44	0,00	0,00	0,00	5.661,44	0,00	480,00	0,00	480,00	5.181,44	5.661,44	8,48	8,48
2.2.4.1 Grund und Boden (0341)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,48	8,48
2.2.4.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0342)	5.661,44	0,00	0,00	0,00	5.661,44	0,00	480,00	0,00	480,00	5.181,44	5.661,44	8,48	8,48
2.3 Infrastrukturvermögen	11.369,45	0,00	0,00	0,00	11.369,45	0,00	580,27	0,00	580,27	10.789,18	11.369,45	5,10	5,10
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (041)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Brücken und Tunnel (042)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (043)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (044)	11.369,45	0,00	0,00	0,00	11.369,45	0,00	580,27	0,00	580,27	10.789,18	11.369,45	5,10	5,10
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (045)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (046)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden (05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (06)	7.644,75	0,00	0,00	0,00	7.644,75	0,00	445,20	0,00	445,20	7.199,55	7.644,75	5,82	5,82
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (07)	50.457,96	4.328,01	0,00	0,00	54.785,97	0,00	8.468,46	0,00	8.468,46	46.317,51	50.457,96	15,46	15,46
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (08)	149.247,66	34.163,50	0,00	0,00	183.411,16	21.029,13	32.517,66	0,00	53.546,79	129.864,37	128.218,53	17,73	29,19
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (09)	0,00	62.062,60	0,00	0,00	62.062,60	0,00	0,00	0,00	0,00	62.062,60	0,00	0,00	0,00
3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen (11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen (12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (131, 132, 133)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3.4.2 Sonstige Ausleihungen (139)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens (14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsspiegel

Schlussbilanz 2010

Schulverband Wentorf

Art der Forderungen ¹		Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			EUR	EUR	EUR	
1 ²	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	31.117,50	31.117,50	0,00	0,00	0,00
169	2.2.2. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	322,00	322,00	0,00	0,00	0,00
171	2.2.3. Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19.363,85	19.363,85	0,00	0,00	0,00
179	2.2.4. Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.5. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	50.803,35	50.803,35	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit ¹		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
3	4	5	6	8		
30	4.1. Anleihen	-	-	-	-	-
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.561.633,26	-	-	2.561.633,26	1.797.097,22
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-	-	-	-	-
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	1.120.500,00	-	-	1.120.500,00	340.000,00
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.441.133,26	-	-	1.441.133,26	1.457.097,22
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	-	-	-	-	178.740,33
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-	
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.079,51	23.079,51	-	-	1.553,99
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-	-	
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	729.068,57	729.068,57	-		
	Summe	3.313.781,34	752.148,08	-	2.561.633,26	1.798.651,21
	<i>Nachrichtlich:</i>					
	<i>Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.</i>	-	-	-	-	-
	<i>Schulden der Sondervermögen³ mit Sonderrechnung</i>	-	-	-	-	-
	<i>- aus Krediten</i>	-	-	-	-	-
	<i>- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</i>	-	-	-	-	-

1 siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik.

2 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

3 Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z. B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

anz
pik

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik						
#	Produkt	Konto	Bezeichnung	Übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
1						
2						
3			entfällt aufgrund der Auflösung der Schulverbandes			
4						
5						

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik						
#	Produkt	Konto	Bezeichnung	Übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
1						
2						
3			entfällt aufgrund der Auflösung der Schulverbandes			
4						
5						

TEXT	KONTO	ANF_PASSIVA	BEW_SOLL	BEW_HABEN	BES_PASSIVA	31.12.2010 Bestand
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Bund ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (va	111004 3210310	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	
Konto(3210310) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Bund ; Lauf. (mehr als 5 Jahre)	Summe	340.000,00	0,00	0,00		340.000,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	211001 3211300	0,00	513,01	80.596,67	80.083,66	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	212001 3211300	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	215001 3211300	0,00	0,00	20.891,50	20.891,50	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	216001 3211300	0,00	4.475,54	673.067,97	668.592,43	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	243001 3211300	0,00	15,44	2.425,41	2.409,97	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	243002 3211300	0,00	16,16	2.538,60	2.522,44	
Konto(3211300) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre)	Summe	0,00	219.500,00	1.000.000,00		780.500,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ;	215001 3217310	1.457.097,22	31.927,92	15.963,96	1.441.133,26	
Konto(3217310) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr al	Summe	1.457.097,22	37.472,53	21.508,57		1.441.133,26
						2.561.633,26 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	211001 3511004	0,00	294.278,76	294.100,09	-178,67	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	241001 3511004	0,00	67.387,33	67.361,29	-26,04	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	243002 3511004	0,00	4.378,45	4.360,70	-17,75	
Konto(3511004) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	Summe	0,00	3.202.004,70	3.201.782,24		-222,46
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Zweckverbände	211001 3511006	0,00	92.241,12	91.772,98	-468,14	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Zweckverbände	243002 3511006	0,00	35.324,39	35.271,10	-53,29	
Konto(3511006) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Zweckverbände	Summe	0,00	397.183,87	396.662,44		-521,43
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	111002 3511007	1.254,39	357.842,46	381.491,32	24.903,25	
Konto(3511007) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	Summe	1.553,99	673.412,82	696.762,08		24.903,25
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	111002 3511009	1.254,39	19.003,59	17.923,74	-1.079,85	
Konto(3511009) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	Summe	1.254,39	19.003,59	17.923,74		-1079,85
						23.079,51 €
Garantiebeiträge	111004 3791910	15.842,83	15.842,83	17.551,71	1.708,88	
Konto(3791910) Garantiebeiträge	Summe	15.842,83	15.842,83	17.551,71		1.708,88
Resteabwicklung nach Auflösung SV	111004 3791999	0,00	0,00	727.359,69	727.359,69	
Konto(3791999) Resteabwicklung nach Auflösung SV	Summe	0,00	0,00	727.359,69		727.359,69
						729.068,57 €
						3.313.781,34

TEXT	KONTO	ANF_PASSIVA	BEW_SOLL	BEW_HABEN	BES_PASSIVA	31.12.2010 Bestand
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Bund ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (va	111004 3210310	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	
Konto(3210310) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Bund ; Lauf. (mehr als 5 Jahre)	Summe	340.000,00	0,00	0,00		340.000,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	211001 3211300	0,00	513,01	80.596,67	80.083,66	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	212001 3211300	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	215001 3211300	0,00	0,00	20.891,50	20.891,50	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	216001 3211300	0,00	4.475,54	673.067,97	668.592,43	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	243001 3211300	0,00	15,44	2.425,41	2.409,97	
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ; Eoro-W. (fe	243002 3211300	0,00	16,16	2.538,60	2.522,44	
Konto(3211300) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Land ; Lauf. (mehr als 5 Jahre)	Summe	0,00	219.500,00	1.000.000,00		780.500,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr als 5 Jahre) ;	215001 3217310	1.457.097,22	31.927,92	15.963,96	1.441.133,26	
Konto(3217310) Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ; Kreditinstitute ; Lauf. (mehr al	Summe	1.457.097,22	37.472,53	21.508,57		1.441.133,26
						2.561.633,26 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	211001 3511004	0,00	294.278,76	294.100,09	-178,67	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	241001 3511004	0,00	67.387,33	67.361,29	-26,04	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	243002 3511004	0,00	4.378,45	4.360,70	-17,75	
Konto(3511004) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen privat Inland	Summe	0,00	3.202.004,70	3.201.782,24		-222,46
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Zweckverbände	211001 3511006	0,00	92.241,12	91.772,98	-468,14	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Zweckverbände	243002 3511006	0,00	35.324,39	35.271,10	-53,29	
Konto(3511006) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Zweckverbände	Summe	0,00	397.183,87	396.662,44		-521,43
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	111002 3511007	1.254,39	357.842,46	381.491,32	24.903,25	
Konto(3511007) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	Summe	1.553,99	673.412,82	696.762,08		24.903,25
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	111002 3511009	1.254,39	19.003,59	17.923,74	-1.079,85	
Konto(3511009) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sonst. öffentl. Bereich	Summe	1.254,39	19.003,59	17.923,74		-1079,85
						23.079,51 €
Garantiebeiträge	111004 3791910	15.842,83	15.842,83	17.551,71	1.708,88	
Konto(3791910) Garantiebeiträge	Summe	15.842,83	15.842,83	17.551,71		1.708,88
Resteabwicklung nach Auflösung SV	111004 3791999	0,00	0,00	727.359,69	727.359,69	
Konto(3791999) Resteabwicklung nach Auflösung SV	Summe	0,00	0,00	727.359,69		727.359,69
						729.068,57 €
						3.313.781,34

Schulverbandsumlage 2010

Anlage 1 zum Anhang der Schlussbilanz
2010

1 Allgemeine Kosten

2 Produkt	215002		243001		243002	
3	LSH		OGB		Schulsozialarbeit	
4 Konten	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 4		140.887,50 €		16.641,69 €		1.060,00 €
6 5	91.803,92 €		206.058,45 €		50.503,40 €	
6a Tilgung			15,44 €		16,16 €	
7 Summe	91.803,92 €	140.887,50 €	206.073,89 €	16.641,69 €	50.519,56 €	1.060,00 €
8 ZwiSu		49.083,58 €	-	189.432,20 €	-	49.459,56 €
9 Zuführung						
9 Gebühren.RL	-	49.083,58 €				
10 Saldo ohne interne Leistungsverrechnung und Umlage		- €		189.432,20 €	-	49.459,56 €

13 Produkt	111001		111002		612001	
14	Verbandsorgane		innere Verw.angelegenh.		Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlager	
15 Konten	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16 4		- €		290.737,28 €		142,60 €
17 5	10.806,86 €		384.730,29 €		340,89 €	
18 Summe	10.806,86 €	- €	384.730,29 €	290.737,28 €	340,89 €	142,60 €
19 Saldo ohne interne Leistungsverrechnung und Umlage	-	10.806,86 €	-	93.993,01 €	-	198,29 €

22 Produkt	241001									
23	Schülerbeförderung									
24	Grundschule		Hauptschule		Realschule		Regionalschule		Gesamt	
25 241001	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26 4		3.135,64 €		3.904,53 €		12.093,43 €		15.997,95 €		35.131,54 €
27 5	6.740,03 €		5.183,82 €		28.746,07 €		33.929,89 €		74.599,81 €	
28 Summe	6.740,03 €	3.135,64 €	5.183,82 €	3.904,53 €	28.746,07 €	12.093,43 €	33.929,89 €	15.997,95 €	74.599,81 €	35.131,54 €
29 Saldo ohne interne Leistungsverrechnung und Umlage	-	3.604,39 €	-	1.279,29 €	-	16.652,65 €	-	17.931,94 €	-	39.468,27 €

32 Schultart bezogene Kosten

33 Produkt	211001		212001		215001		216001	
34	Grundschule		Hauptschule		Realschule		Regionalschule	
35 Konten	Aufwand/ Auszahlung	Ertrag/ Einnahme	Aufwand/ Auszahlung	Ertrag/ Einnahme	Aufwand/ Auszahlung	Ertrag/ Einnahme	Aufwand/ Auszahlung	Ertrag/ Einnahme
36 4		98.907,55 €		54.261,34 €		111.111,08 €		274.403,53 €
37 5	455.272,88 €		165.912,70 €		453.042,35 €		415.617,99 €	
37a Tilgung	513,01 €		- €		- €		4.455,39 €	
38 Summe	455.785,90 €	98.907,55 €	165.912,70 €	54.261,34 €	453.042,35 €	111.111,08 €	420.073,38 €	274.403,53 €
39 Ergebnis Kosten nach Schultart	-	356.878,35 €	-	111.651,36 €	-	341.931,27 €	-	145.669,85 €

Schulverbandsumlage 2010

40

Aufteilung allgemeiner Kosten nach Schule bzw. Schülerzahlen

	Grundschule		Hauptschule		Realschule		Regionalschule	
	483		117		389		389	
Anzahl Schüler								
Schülerbe-								
förderung	-	3.604,39 €	-	1.279,29 €	-	16.652,65 €	-	17.931,94 €
Verbandsorgane	-	5.277,77 €	-	639,23 €	-	2.125,31 €	-	2.764,55 €
innere								
Verw.angelegen-								
heiten	-	45.903,56 €	-	5.559,75 €	-	18.484,97 €	-	24.044,72 €
Steuern, allg.								
Zuweisungen, allg.								
Umlagen	-	96,84 €	-	11,73 €	-	39,00 €	-	50,73 €
LSH								
	- €		- €		- €		- €	
OGB	-	92.513,40 €	-	11.205,04 €	-	37.254,36 €	-	48.459,40 €
Schulsozialarbeit	-	24.154,67 €	-	2.925,57 €	-	9.726,88 €	-	12.652,45 €
allg. Finanzw.								
	- €		- €		- €		- €	
Ergebnis								
Allg. Kosten	-	171.550,63 €	-	21.620,60 €	-	84.283,17 €	-	105.903,78 €
Ergebnis Kosten								
nach Schulart	-	356.878,35 €	-	111.651,36 €	-	341.931,27 €	-	145.669,85 €

55

	Grundschule		Hauptschule		Realschule		Reg.Schule	
Schulartbezogene								
Kosten + allgemeine								
Kosten								
JR, Umlage 2010	528.428,98 €		133.271,96 €		426.214,44 €		251.573,63 €	

57

58

61

64

Aufteilung der Umlage nach Schule bzw. Schülerzahlen

Kröppelsh./F.	6,94	36.678,69 €	9.250,52 €	29.583,89 €	- €	17.461,93 €
Wentorf	93,06	491.750,29 €	124.021,45 €	396.630,55 €	- €	234.111,70 €

Schulverband Wentorf

**Lagebericht
zum
Jahresabschluss 2010**

**zur
Jahresrechnung 2010**

**Schulverband
Wentorf**

**Lagebericht
zur
Jahresrechnung
2010**

INHALTSVERZEICHNIS

Inhaltsverzeichnis	2
1. Vorbemerkung	3
2. Ausgangssituation	4
3. Bericht über die Haushaltswirtschaft / Analyse des Geschäftsverlaufs	4-11
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	4
3.1.1 Bilanzsumme	4
3.1.2 Aktiva (Mittelverwendung)	5
3.1.2.1 Anlagevermögen	5
3.1.2.2 Umlaufvermögen	5
3.1.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6
3.1.3 Passiva (Mittelherkunft)	6
3.1.3.1 Eigenkapital	6
3.1.3.2 Sonderposten	6
3.1.3.3 Rückstellungen	6
3.1.3.4 Verbindlichkeiten	7
3.2 Aufwands- und Ertragslage	7
3.2.1 Erträge	7
3.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	8
3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8
3.2.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8
3.2.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	8
3.2.1.5 Kostenerstattung und Kostenumlagen	8
3.2.1.6 sonstige ordentliche Erträge	8
3.2.1.7 Aktivierte Eigenleistungen	8
3.2.2 Aufwendungen	8
3.2.2.1 Personalaufwendungen	8
3.2.2.2 Versorgungsaufwand	9
3.2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9
3.2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen	9
3.2.2.5 Transferaufwendungen	9
3.2.2.6 sonstige ordentliche Aufwendungen	9
3.2.3 Finanzergebnis	9
3.3 Finanzlage	9
3.3.1 Konsumtiver Teil	10
3.3.2 Investitionen	10
3.3.3 Finanzierungen	11
3.3.4 Zusammenstellung	11
3.4 Entwicklung des Eigenkapitals nach Feststellung des Jahresergebnisses	11
4. Analyse der Plan-Ist-Abweichungen der Teilhaushalte	11-12
4.1 Gliederung der Teilhaushalte	11
4.2 Plan-Ist-Abweichungen innerhalb der Teilhaushalte	12
5. Analyse der Produktorientierten Ziele und Kennzahlen	12
6. Nachtragsbericht	12
7. Schlussbetrachtung	13
X Erläuterungen zur Auflösung des Schulverbandes	14-25

1 Vorbemerkung

1.1 Allgemeine Betrachtung

Der Schulverband Wentorf ist durch die Vereinbarung vom 3./4. Juli 1969 mit Wirkung vom 1. August 1969 von den Gemeinden Kröppelshagen-Fahrendorf und Wentorf bei Hamburg gebildet worden. Er umfasste dabei die Grundschule Wentorf und die Hauptschule Wentorf. Im Laufe der 70-er Jahre wurde durch weitere öffentlich-rechtliche Vereinbarungen mit den Gemeinden Aumühle und Wohltorf auch die Schulträgerschaft für eine Hauptschule auf den Schulverband Wentorf übertragen. Danach ist der Schulverband „die zuständige Hauptschule“ für alle vorgenannten Gemeinden geworden. Die Finanzierung des Schulverbandes erfolgt grundsätzlich über Umlagen durch die Verbandsgemeinden, während die Gemeinden Aumühle und Wohltorf im Wege von Schulkostenbeiträgen auf der Grundlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages die Lasten anteilig mit tragen.

Seit 1992 ist gemäß Verfügung die Hauptschule Wentorf ebenfalls für Schüler aus Börnsen die zuständige Schule.

Nach einem Beschluss der Verbandsversammlung erfolgte zum 01.01.2008 auch die Einbeziehung Realschule Wentorf mit Lehrschwimmhalle in den Schulverband. Die Hauptschule (Fritz-Specht-Schule) und die Realschule mit Lehrschwimmhalle wurden sodann nach Willen der Verbandsversammlung zum 01.08.2009 in eine Regionalschule umgewandelt.

Neben den aus dem Verbandsgebiet zu beschulenden Kindern werden auch noch zahlreiche Kinder aus auswärtigen Kommunen beschult. Dieser Anteil macht regelmäßig rund 2/5 aller zu beschulenden Kinder aus.

Die nachstehende Aufstellung gibt einen Überblick über die Einwohnerzahl der einzelnen Kommunen:

Verbandsgemeinde	Einwohnerzahlen zum Stichtag 31.03. des jeweiligen Jahres		
	2009	2010	2011
Kröppelshagen-Fahrendorf	1.096	1.107	1.114
Wentorf bei Hamburg	11.520	11.549	11.692
Gesamt	12.616	12.656	12.806
<i>Nachrichtlich:</i>			
<i>Sonstige Kommunen</i>			
<i>Aumühle</i>	3.007	2.995	2.998
<i>Börnsen</i>	4.013	4.068	4.104
<i>Eschburg</i>	3.333	3.311	3.332
<i>Wohltorf</i>	2.383	2.304	2.331

(Grundlage der Einwohnerzahlen zum Stand vom 31. März 2011 ist die Bevölkerungsstatistik des statistischen Landesamtes Schleswig-Holstein.)

Neben dem allgemeinen Schulbetrieb an der Grund- und Regionalschule wird an beiden Schulen ein offener Ganztagsbetrieb durchgeführt.

Während an der Grundschule der Schulverein Träger dieses offenen Angebotes ist, hat der Schulverband selbst diese Aufgabe für die Regionalschule übernommen.

Zur Aufgabenerfüllung der Schulträgerschaft sind lt. Stellenplan 2010 7,16 Stellen ausgewiesen. Verwaltungsseitig obliegt die Geschäftsführung des Schulverbandes der Gemeinde Wentorf bei Hamburg, die mit dem erforderlichen eigenen Personal tätig wird. Der finanzielle Ausgleich erfolgt im Wege eines Verwaltungskostenbeitrages.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Betrachtung

Nach den Vorschriften der schleswig-holsteinischen Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes des Schulverbandes

Wentorf ist der Jahresabschluss gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik (SH) in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz Kommunalen Zusammenbaus (GkZ) durch einen Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik (SH) zu ergänzen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Bilanz geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage des Schulverbandes vermittelt wird.

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang des Zweckverbandes zur Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Bilanz und der Vermögens- und Schuldenlage des Schulverbandes zu enthalten.

2 Einführung des doppelischen Haushalts zum 01.01.2010 und Jahresabschluss 2010

Zum Haushaltsjahr 2010 hat der Schulverband Wentorf das Haushaltswirtschaftssystem auf die Doppik umgestellt. Mit der in diesem Zusammenhang zu erstellenden Eröffnungsbilanz konnte erstmalig eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen werden, aus der die wirtschaftliche Lage des Verbandes erkennbar wurde. Auch in der Doppik ist es erforderlich einen Jahresabschluss vorzulegen. Zum 31.12.2010 wurde daher erstmalig ein doppischer Jahresabschluss für den Schulverband erstellt. Der doppische Jahresabschluss unterscheidet sich wesentlich von dem kameralistischen Jahresabschluss. Vergleiche zwischen doppischen und kameralistischen Jahresabschlüssen entfalten daher nur sehr begrenzte bzw. keine Aussagekraft.

3 Bericht über die Haushaltswirtschaft / Analyse des Geschäftsverlaufs

Um ein zutreffendes Bild der wirtschaftlichen Situation des Schulverbandes ermitteln zu können, wurden alle Elemente und Faktoren systematisch untersucht, welche die Lage des Verbandes wesentlich bestimmen bzw. verändert haben. Auf der Grundlage des aufbereiteten Zahlenmaterials aus der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung ergibt sich nachfolgende Sichtweise.

3.1 Vermögenslage – und Finanzlage

Im Rahmen der Darstellung der Vermögens- und Schuldenlage soll Aufschluss über die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen gegeben werden. Hierbei werden die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die Schlussbilanz zum 31.12.2010 gegenübergestellt. Die zusammengefassten Werte können den Abbildungen zu den einzelnen Überschriften entnommen werden.

3.1.1 Bilanzsumme

Bilanzpositionen	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
Bilanzsumme	4.218.032,98 €	5.670.289,76 E	1.452.256,78 €

Die Bilanzsumme zum 31.12.2010 beläuft sich auf rd. 5,6 Mio. Euro und erhöht sich damit gegenüber der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 um rd. 1,45 Mio. Euro bzw. um ca. 34 %. Um die Lage des Schulverbandes umfassend bewerten zu können, bedarf es jedoch einer detaillierten Bilanzanalyse.

3.1.2 Aktiva (Mittelverwendung)

Die Aktivseite der Bilanz stellt die vorhandenen Vermögensgegenstände des Verbandes, gegliedert nach langfristig gebundenem Anlagevermögen und nur kurzfristig gebundenem Umlaufvermögen dar.

3.1.2.1 Anlagevermögen

#	Bilanzposition	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
1	Anlagevermögen	3.966.041,24 €	4.786.312,61 €	820.271,37 €
2	Immaterielle Vermögensgegenstände	2.488,34 €	1.808,24 €	-680,10 €
3	Sachanlagen	3.963.552,90 €	4.784.504,37 €	820.951,47 €
4	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.765.862,21 €	4.528.271,16 €	762.408,95 €
5	Infrastrukturvermögen	11.369,45 €	10.789,18 €	-580,27 €
6	Kunstgegenstände	7.644,75 €	7.199,55 €	-445,20 €
7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	50.457,96 €	46.317,51 €	-4.140,45 €
8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	128.218,53 €	129.864,37 €	1.645,84 €
9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	62.062,60 €	62.062,60 €
10	Finanzanlagen	0	0	0

Insgesamt unterliegt das Anlagevermögen durch die Abschreibungen einem regelmäßigen Werteverzehr. Der Schwerpunkt der Vermögensseite der vorliegenden Bilanz liegt mit rd. 4,7 Mio. Euro (01.01.2010 rd. 3,96 Mio. Euro) beim Sachanlagevermögen. Die größte Position ist hierbei mit rd. 4,5 Mio. Euro (01.01.2010 rd. 3,7 Mio. Euro) wesentlich gestiegen, genauer gesagt, handelt es sich hier um die bebauten Grundstücke (Schulen). Im Verlauf des Haushaltsjahres hat, trotz der Abschreibungen, die Position der bebauten Grundstücke (Schulen) einen Zuwachs zu verzeichnen. Demnach haben die Investitionen im Wege der Sanierungen nach dem Konjunktur Paket II und den Landesschulbaufördermaßnahmen zu einer deutlichen Wertsteigerung der Regionalschulgebäude geführt.

Der Wert der Finanzanlagen liegt unverändert bei 0 Euro.

3.1.2.2 Umlaufvermögen

#	Bilanzposition	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung 0
14	Umlaufvermögen	251.991,74 €	883.977,15 €	631.985,41 €
15	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	251.991,74 €	50.803,35 €	-201.188,39 €
16	Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	251.250,00 €	31.117,50 €	-220.132,50 €
17	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00 €	322,00 €	322,00 €
18	Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	741,74 €	19.363,85 €	18.622,11 €
19	Liquide Mittel	0,00 €	833.173,80 €	833.173,80 €

Das Umlaufvermögen besteht durchweg aus öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen sowie den liquiden Mitteln. Die Bilanzposition „Vorräte“ spielt im Schulverband keine Rolle. Arten und Fristen der Forderungen sind im Forderungsspiegel ausgewiesen. Zum 31.12.2010 bestanden Forderungen in Höhe von rd. 50.000 Euro.

Damit sind die Forderungen im Vergleich zur Eröffnungsbilanz um rd. 200.000 Euro gesunken.

Der Bestand der Liquiden Mittel betrug zum 31.12.2010 rd. 833.000 Euro. Damit ist auch der zur Eröffnungsbilanz bestehende Kassenkredit abgelöst.

3.1.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden gebildet, wenn vor dem Abschlussstichtag bereits Auszahlungen für Aufwendungen des Folgejahres geleistet wurden. Entsprechende Zahlungen wurden durch den Schulverband nicht geleistet.

3.1.3 Passiva (Mittelherkunft)

3.1.3.1 Eigenkapital

#	Bilanzpositionen	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
1	Eigenkapital	1.083.452,41 €	1.137.535,54 €	54.083,13 €
2	davon Allgemeine Rücklage	942.132,53 €	942.132,53 €	0,00 €
3	davon Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	davon Ergebnismrücklage	141.319,88 €	141.319,88 €	0,00 €
5	davon Jahresüberschuss	0,00 €	54.083,13 €	54.083,13 €

Das gesamte Eigenkapital des Schulverbandes beträgt zum 31.12.2010 rd. 1,3 Mio. Euro. Somit hat sich das Eigenkapital um ca. 54.000 Euro im Vergleich zur Eröffnungsbilanz erhöht. Dieses begründet sich durch die Erwirtschaftung eines Überschusses in der Ergebnisrechnung in Höhe von 54.083,13 Euro. Der Überschuss fließt unter der Position „Jahresüberschuss“ in die Bilanz ein und erhöht das Eigenkapital. Von hier kann der Jahresüberschuss entweder der allgemeinen Rücklage oder der Ergebnismrücklage zugeführt werden. Die Entscheidung liegt gem. § 95 n Abs. 3 der Gemeindeordnung bei der Verbandsversammlung.

3.1.3.2 Sonderposten

#	Bilanzpositionen	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
1	Sonderposten	1.097.843,48 €	1.218.972,88 €	121.129,40 €
2	für aufzulösende Zuschüsse	926.742,83 €	896.937,71 €	-29.805,12 €
3	für aufzulösende Zuwendungen	171.100,65 €	322.035,17 €	150.934,52 €

Die Sonderposten betreffen von Dritten erhaltene Zuschüsse und Zuwendungen für Investitionen. Insgesamt belaufen sich die Sonderposten auf rd. 1,2 Mio. Euro. Die Sonderposten wurden in diesem und werden in den folgenden Haushaltsjahren gem. § 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik über die Nutzungsdauer der durch die Zuschüsse und Zuwendungen mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten bilden damit einen Gegenpol zu den Aufwendungen, die durch die Abschreibung von Vermögensgegenständen entstehen. Grundsätzlich verringern sich durch die Auflösung die bilanzierten Werte im Laufe der Jahre. Durch Aktivierung bezuschusster Baumaßnahmen werden jedoch regelmäßig auch neue Sonderposten gebildet. Dieses war im Haushaltsjahr 2010 im Bereich der Regionalschule der Fall.

3.1.3.3 Rückstellungen

#	Bilanzpositionen	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
1	Rückstellungen	59.345,55 €	0,00 €	-59.345,55 €
2	Sonstige Rückstellung	59.345,55 €	0,00 €	-59.345,55 €

Rückstellungen wurden nach der Auflösung der Rückstellung von in der Eröffnungsbilanz passivierten rd. 59.000 Euro nicht mehr gebildet. Sie waren zu Gunsten des Ausgleichs des Ergebnishaushaltes aufzulösen.

3.1.3.4 Verbindlichkeiten

#	Bilanzpositionen	01.01.2010	31.12.2010	Veränderung
1	Verbindlichkeiten	1.977.391,54 €	3.313.781,34 €	1.336.389,80 €
2	davon aus Krediten	1.797.097,22 €	2.561.633,26 €	764.536,04 €
	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	178.740,33 €	0,00 €	-178.740,33 €
3	davon aus Lieferungen und Leistungen	131,38 €	5.395,45 €	+ 5.264,07 €
4	davon sonstige Verbindlichkeiten	5.725.900,03 €	6.420.620,88 €	+ 694.720,85 €

Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten beträgt rd. 3,3 Mio. Euro. Die Verbindlichkeiten aus Krediten betragen rd. 2,5 Mio. Euro und steigen damit aufgrund der baulichen Maßnahmen im Bereich der Regionalschule deutlich an.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wie auch die sonstigen Verbindlichkeiten sind stichtagsabhängig. Zum Stichtag 31.12.2010 bestanden insgesamt rd. 6,4 Mio. Euro an Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie an sonstigen Verbindlichkeiten, die im Wege der Restabwicklung nach Auflösung des Schulverbandes auszugleichen waren. (siehe auch Nachtragsbericht Abschnitt 7, Seite 12)

3.2 Aufwands- und Ertragssituation

#	Ertrags- und Aufwandsarten	fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	ordentliche Erträge	2.247.500,00 €	2.067.531,75 €	179.968,25 €
2	ordentlicher Aufwand	2.027.000,00 €	1.929.529,42 €	97.470,58 €
3	Finanzergebnis	-146.400,00 €	-83.919,20 €	231.319,20 €
4	Jahresergebnis	74.100,00 €	54.083,13 €	20.016,87 €

Der Jahresabschluss 2010 zum Ergebnishaushalt schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. 54.000 Euro ab. Dieser Betrag setzt sich zum einen aus dem zu erwirtschaftenden Überschuss von rd. 5.000 Euro für die Tilgung von Krediten sowie zum anderen aus dem in der Lehrschwimmhalle entstandenen Überschuss zusammen.

3.2.1 Erträge

#	Ertragsarten	fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
2	Zuwendungen und allg. Umlagen	120.600,00 €	81.330,90 €	39.269,10 €
3	öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	271.100,00 €	252.452,00 €	18.648,00 €
4	privatrechtliche Leistungsentgelte	22.900,00 €	25.141,25 €	-2.241,25 €
5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.773.500,00 €	1.649.262,05 €	124.237,95 €
6	sonst. ordentliche Erträge	59.400,00 €	59.345,55 €	54,45 €
7	aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	ordentliche Erträge	2.247.500,00 €	2.067.531,75 €	179.968,25 €

3.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Der Schulverband erzielt keine Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben.

3.2.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (insgesamt rd. 81.000 Euro) stellen die aufzulösenden Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen den größten Posten dar. Sie bilden, wie bereits unter lfd. Nr. 3.1.3.2 erläutert, das Pendant zu den Abschreibungen auf das Anlagevermögen. D.h. sie verteilen die in der Vergangenheit erhaltenen Investitionskostenzuwendungen auf die Nutzungsdauer der geförderten Anlagegüter.

Ein weiterer wichtiger Bestandteil bei dieser Kontengruppe sind die Zuweisungen für laufende Zwecke. Hierzu zählen insbesondere die Zuschüsse zu den Schülerbeförderungskosten, aber auch für die offene Ganztagschule.

3.2.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (insgesamt rd. 252.000 Euro) beinhalten alle Verwaltungs- und insbesondere Benutzungsgebühren.

3.2.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von insgesamt rd. 25.000 Euro weisen alle Zahlungen für von dem Verband auf privatrechtlicher Grundlage erbrachten Leistungen auf. Hierunter fallen beispielsweise Miet- und Pachterträge sowie die Erstattung aufgrund entstandener Schadenfälle.

3.2.1.5 Kostenerstattung und Kostenumlagen

Im Bereich der Kostenerstattung und Kostenumlagen sind die Umlagen der Verbandsgemeinden zu benennen, die neben den Schulkostenbeiträgen die größte Position ausmachen.

3.2.1.6 sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge (rd. 59.000 Euro) basieren vor allem aus der Auflösung der sonstigen Rückstellung

3.2.1.7 Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen sind nicht auszuweisen.

3.2.2 Aufwendungen

#	Aufwandsarten	fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	Personalaufwendungen	215.600,00 €	189.791,44 €	25.808,56 €
2	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.034.573,89 €	931.271,19 €	103.302,70 €
4	bilanzielle Abschreibungen	102.100,00 €	118.476,74 €	-16.376,74 €
5	Transferaufwendungen	3.100,00 €	177,05 €	2.922,95 €
6	sonst. ordentliche Aufwendungen	671.626,11 €	689.813,00 €	-18.186,89 €
7	ordentlicher Aufwand	2.027.000,00 €	1.929.529,42 €	97.470,58 €

3.2.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen (rd. 190.000 Euro) umfassen den gesamten Aufwand für das zur Aufgabenerfüllung eines Schulträgers erforderliche eingesetzte Personal, unabhängig davon, ob es sich um Stamm- oder Zusatzpersonal handelt, oder die Aufwendungen ggf. ganz oder teilweise refinanziert werden. Im Vergleich zur Planung haben sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 26.000 Euro ergeben. Als Gründe hierfür sind vor allem Langzeiterkrankungen, die Veränderung persönlicher Verhältnisse

von Angestellten, mit inbegriffen auch die verzögerte Nachbesetzung von freiwerdenden Stellen zu nennen. An dieser Stelle sei der Hinweis gegeben, dass das für die verwaltungsseitigen Aufgaben erforderliche Personal aufgrund der Gemeinde Wentorf bei Hamburg obliegende Geschäftsführung zusätzlich über den Verwaltungskostenbeitrag abzurechnen ist.

3.2.2.2 Versorgungsaufwand

Der Versorgungsaufwand entsteht im Schulverband nicht.

3.2.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (rd. 900.000 Euro) bilden zusammen mit den sonstigen ordentlichen Aufwendungen den klassischen Sachaufwand ab. Hier sind vor allem die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen zu benennen. Die Minderausgaben ergeben sich insbesondere aus Einsparungen im Bereich der Aufwendungen zur Unterhaltung von unbeweglichem und beweglichem Vermögen sowie von Energiekosten. Desweiteren sind verringerte Ausgaben im Produkt der offenen Ganztagschule festzustellen.

3.2.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen (rd. 118.000 Euro) stellen den Werteverzehr von aktiviertem Vermögen während der Nutzungsdauer dar. Aufgrund der erstmaligen Planung ergibt sich eine rechnerische Abweichung in Höhe von rd. 16.000 Euro an Mehraufwendungen.

3.2.2.5 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen weisen einen Zuschuss zum Mittagessen für den offenen Ganztagschulbetrieb an der Regionalschule aus. Der deutlich hinter dem Ansatz zurückgebliebene Aufwand ist auf die nur geringe Inanspruchnahme des Zuschusses durch die Schüler/Innen zurückzuführen.

3.2.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen bilden den zweiten Schwerpunkt aller Aufwendungen und ergeben sich vorwiegend aus den Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, Fernmeldegebühren, Reisekosten), Schülerbeförderungskosten und Schülerunfallversicherungskosten, aber auch in nicht unerheblichem Maße aus den Verwaltungskostenbeiträgen an die Gemeinde Wentorf bei Hamburg. Insgesamt entspricht das Ergebnis aus der Jahresrechnung mit rd. 2 % Minderausgabe gegenüber dem Ansatz ziemlich genau der Planung.

3.2.2.7 Finanzergebnis

#	Ertrags- / Aufwandsart	fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	Finanzerträge	500,00 €	142,60 €	357,40 €
2	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	146.900,00 €	84.061,80 €	64.838,20
3	Finanzergebnis	-146.400,00 €	-83.919,20 €	-62.480,80€

Beim Finanzergebnis ergeben sich die Finanzerträge aus Zinseinnahmen von Girokonten, während der Aufwand aus den Zinslasten für bestehende Kredite entsteht. Das deutlich hinter dem Ansatz zurück gebliebene Jahresergebnis ergibt sich aus einer ebenfalls deutlich niedrigeren und zudem späteren Kreditaufnahme als in der Planung vorgesehen.

3.3 Finanzlage

Zum Jahresabschluss 2010 stellt sich die Finanzlage im Vergleich zum Planansatz (inkl. Nachtragshaushalt) wie folgt dar:

3.3.1 Konsumtiver Teil

#		fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.136.300,00 €	3.777.015,17 €	1.640.715,17 €
2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.008.000,00 €	2.965.915,24 €	957.915,24 €
3	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	128.300,00 €	811.099,93 €	682.799,93 €

Der Konsumtive Teil ist im Wesentlichen deckungsgleich mit den Ergebnissen der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen aus der Ergebnisrechnung einschließlich des Finanzergebnisses, da die Finanzrechnung grundsätzlich die für die entstandenen Erträge und Aufwendungen notwendigen Zahlungen abbildet. Abweichungen zwischen der Ergebnisrechnung und dem konsumtiven Teil der Finanzrechnung ergeben sich aus zweierlei Gründen: Zum einen werden in der Ergebnisrechnung auch nicht-zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen dargestellt, welche in der Finanzrechnung keine Berücksichtigung finden. Hierzu gehören u.a. die Sonderposten, die Abschreibungen sowie die Zuführung an und die Auflösung von Rückstellungen. Zum anderen ergeben sich Abweichungen aufgrund der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen. So ist es möglich, dass im Jahr 2010 Zahlungen für Aufwendungen und Erträge des Vor- oder des Folgejahres erfolgt sind. Genauso können aber auch Zahlungen für Aufwendungen und Erträge des aktuellen Jahres erst im Vor- oder Folgejahr geleistet werden.

3.3.2 Investitionen

#		fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	154.800,00 €	375.026,27 €	220.226,27 €
2	davon aus Zuweisungen und Zuschüssen	154.800,00 €	375.026,27 €	220.226,27 €
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.435.400,00 €	938.748,11 €	-496.651,89 €
8	davon aus dem Erwerb des bewegl. Anlagevermögens	63.900,00 €	38.491,51 €	-25.408,49 €
9	davon für Baumaßnahmen	1.371.500,00 €	900.256,60 €	-471.243,40 €
10	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.280.600,00 €	-563.721,84 €	716.878,16 €

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (rd. 375.000 Euro) stellen die Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen mit rd. 375.000 Euro die größte Position dar. Die Abweichung zur Planung ergibt sich aus der erst in 2010 zahlungswirksam gewordenen Zuweisung für die Baumaßnahmen zur Sanierung der Regionalschule (S. auch Z. 3.1.2.2 – hier Reduzierung der noch in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen öffentlich-rechtl. Forderung).

Bezüglich der Auszahlungen für Investitionen (rd. 940.000. Euro) stellt sich das Ergebnis im Vergleich zur Planung ebenfalls niedriger dar. Dieses begründet sich vor allem darin, dass verschiedene Sanierungsmaßnahmen in der Regionalschule, die für das Haushaltsjahr 2010 geplant waren, nicht vollständig im Haushaltsjahr abgewickelt werden konnten (So muss auch hier auf Ziffer 3.1.3.4 Verbindlichkeiten verwiesen werden).

3.3.3 Finanzierungen

#		fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.280.500,00 €	1.000.000,00 €	-280.500,00 €
2	Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	29.400,00 €	235.463,96 €	206.063,96 €
3	Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.251.100,00 €	764.536,04 €	-486.563,96 €

Die Finanzierungstätigkeit Schulverbandes erstreckt sich neben der Tilgung der vorhandenen Kredite auf eine Neuaufnahme eines Kredites für Investitionen, der jedoch nicht in lt. Planung erwarteter Höhe aufgenommen werden musste. Zur Tilgung ist anzumerken, dass die Erhöhung auf eine anteilige außerordentliche Tilgung einer Kreditaufnahme aus dem Jahr 2009 beruht, da auch dort die tatsächlichen Auszahlungen für Investitionen nicht in vorgesehenem Umfang erfolgten.

3.3.4. Zusammenstellung

#		fortgeschriebener Ansatz 2010	Ist-Ergebnis 2010	Vergleich Ansatz - Ist
1	Saldo konsumtiver Teil	128.300,00 €	811.099,93 €	682.799,93 €
2	Saldo Investition	-1.280.600,00 €	-563.721,84 €	716.878,16 €
3	Finanzmittelüberschuss	-1.152.300,00 €	247.378,09 €	1.399.678,09 €
4	Saldo Finanzierungen	1.251.100,00 €	764.536,04 €	-486.563,96 €
5	Änderung Bestand eigene Finanzmittel	98.800,00 €	1.011.914,13 €	913.114,13 €
6	Anfangsbestand Finanzmittel		0,00 €	
7	Bestand an fremden Finanzmittel	178.740,33	0,00 €	
8	Liquide Mittel (Finanzrechnung)	€	1.011.914,13	
	Neuer Bestand (Zeile 8-Zeile7)		833.173,80	
9	Liquide Mittel (Bilanz)		833.173,80	

3.4 Entwicklung des Eigenkapitals nach Feststellung des Jahresergebnisses

Aufgrund der Auflösung des Schulverbandes zum 31.12.2010 kann auf einen Ausblick auf die Entwicklung des Eigenkapitals verzichtet werden.

4 Analysen der Plan-Ist-Abweichung der Teilhaushalte

4.1 Gliederungen der Teilhaushalte

Gemäß § 1 der GemHVO-Doppik ist der Haushaltsplan in Teilpläne zu gliedern. Entsprechend sind gem. §§ 44 und 47 GemHVO-Doppik auch Teilrechnungen zum Jahresabschluss zu erstellen. Die Gliederung der Teilhaushalte kann dabei sowohl anhand des vom Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein vorgegebenen Produktrahmens (§ 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik) oder anhand von Organisationseinheiten erfolgen (§ 4 Abs. 3 GemHVO-Doppik). Für den Schulverband wurde der Produktplan auf der Grundlage des Produktrahmens erstellt. Es wird hier inhaltlich auf den Produktplan zur Jahresrechnung verwiesen.

Die einzelnen Teilhaushalte gliedern sich jeweils in einen Teilergebnis- sowie Teilfinanzplan. Aus diesem sind die Jahresergebnisse der einzelnen Produkte zu

entnehmen. Die Produkte sind im Haushaltsplan vor den Teilplänen abgebildet und beschrieben. § 4 Abs. 8 GemHVO-Doppik fordert, dass zudem die aus den Teilplänen abgeleiteten wesentlichen Ziele beschrieben werden sollen. Dieses ist im ersten doppischen Haushaltsjahr noch nicht erfolgt. Daher kann momentan auch noch keine Aussage über die Zielerreichung bzw. den Zielerreichungsgrad innerhalb der einzelnen Teilpläne getroffen werden. Die Entwicklung eines aussagekräftigen und umfassenden Zielsystems, welches zur Steuerung geeignet ist und den Anforderungen der Doppik entspricht, bedarf einer gewissen Entwicklungs- und Vorbereitungszeit. In den kommenden Jahren wäre hier nachzubessern gewesen.

4.2 Plan-Ist-Abweichung innerhalb der Teilhaushalte

Im Abschnitt 3 wurden die wesentlichen Veränderungen der Vermögens- und Finanzlage und damit auch bereits verbundene Abweichungen zwischen Planung und Ist-Ergebnis im Ergebnis- wie auch im Finanzplan erläutert. Sofern ein Zielsystem bestünde, aufgrund dessen Aussagen über den Erfolg einzelner Produkte getroffen werden könnten, böte sich an dieser Stelle an, auch eine Analyse der Plan-Ist-Abweichung einzelner Produkte vorzunehmen. Da aktuell kein entsprechendes System besteht und die wesentlichen Abweichungen bereits in der Gesamtheit erläutert wurden, unterbleibt an dieser Stelle die Analyse der Teilhaushalte.

5 Analysen der produktorientierten Ziele und Kennzahlen

Ein produktorientiertes Zielsystem mit steuerungsrelevanten Kennzahlen ist beim Schulverband noch nicht eingerichtet. Da eine Darstellung von Kennzahlen und zur Bilanzanalyse nur unter vergleichender Betrachtung der Folgejahre eine Aussagekraft hätte, wird hier auf weitere Ausführungen verzichtet.

6 Nachtragsbericht

Im Nachtragsbericht ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Der Nachtragsbericht bezieht sich auf die Zeit nach dem Bilanzstichtag und erstreckt sich somit vom 31.12.2010 bis zum Tag der Fertigstellung des Lageberichtes. Damit wirkt der Nachtragsbericht dem Informationsdefizit entgegen, welches dem Lagebericht grundsätzlich anhaftet, da dieser erst mit einer zeitlichen Verzögerung veröffentlicht wird. Der Nachtragsbericht erweitert also den zeitlichen Rahmen für die Beurteilung der Geschäftsentwicklung bis in die Gegenwart, somit insbesondere auch die Abwicklung der Auflösung des Schulverbandes.

In der Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Kröppelshagen-Fahrendorf vom 26.10.2010 und der Sitzung der Gemeindevertretung der Gemeinde Wentorf bei Hamburg vom 27.10.2010 wurde beschlossen den Schulverband Wentorf zum 31.12.2010 aufzulösen. Als Rechtsnachfolgerin des Schulverbandes wurde gem. § 3 Abs. 1 des öffentlich-rechtlichen Vertrages über die Auflösung des Schulverbandes die Gemeinde Wentorf bei Hamburg bestimmt. Demnach erfolgt die endgültige Abwicklung der Rechtsgeschäfte des Schulverbandes ab dem 01.01.2011 über die Gemeinde Wentorf bei Hamburg.

Das Vermögen, die Schulden und das Personal des Schulverbandes gehen in das Vermögen der Gemeinde Wentorf über.

Lt. Schlussbilanz schließt das Rechnungsjahr 2010 mit einer Bilanzsumme von 5.670.289,76 Euro ab. Das Eigenkapital beläuft sich unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses auf insgesamt 1.137.535,54 Euro.

Die Auflösung des Schulverbandes erfolgte wie nachstehend dargelegt:

- 6.1 Betrachtung der vorläufigen Eröffnungsbilanz als Grundlage für den öffentlich-rechtlichen Vertrag im Hinblick auf die endgültige Eröffnungsbilanz und den Jahresabschluss 2010
- 6.2 Darstellung einer fiktiven Eröffnungsbilanz 2011 unter Betrachtung der zur Auflösung des Schulverbandes vorzunehmenden Buchungen bis hin zu einer fiktiven Schlussbilanz 2011
- 6.3 Darstellung einer fiktiven Eröffnungsbilanz 2012 sowie die Übertragung der verbliebenen liquiden Mittel an die Gemeinde Wentorf als Rechtsnachfolgerin bis hin zur fiktiven Schlussbilanz 2012

Zum Verfahren im Einzelnen wird auf die als Anlage beigefügten Erläuterungen zur Auflösung des Schulverbandes verwiesen. (S. 14 ff. des Lageberichtes)

Danach kann der Schulverband Wentorf zum 31.12.2010 als aufgelöst betrachtet werden.

7 Schlussbetrachtung

Insgesamt ist festzustellen, dass die Jahresrechnung ein positives Ergebnis ergibt und die wirtschaftliche Situation des Schulverbandes als angemessen anzusehen ist.

Wentorf bei Hamburg, d. 20.03 2012

In Vertretung

gez.

Kristin Thode

**1. Stellvertreterin des Bürgermeisters
der Gemeinde Wentorf bei Hamburg***

* Zum 31.12.2010 wurde der Schulverband Wentorf nach entsprechenden Beschlüssen der Gemeindevertretungen der Verbandsgemeinden durch öffentlich-rechtlichen Vertrag aufgelöst. Danach tritt die Gemeinde Wentorf bei Hamburg die Rechtsnachfolge für den Schulverband Wentorf an.

Zu Ziffer 6 – Nachtragsbericht zum Lagebericht der Jahresrechnung 2010 des Schulverbandes

Erläuterungen zur Auflösung des Schulverbandes

Die Auflösung des Schulverbandes wird wie folgt durchgeführt:

- 1 Betrachtung der vorläufigen Eröffnungsbilanz als Grundlage für den öffentlich-rechtlichen Vertrag im Hinblick auf die endgültige Eröffnungsbilanz und den Jahresabschluss 2010**

Seite 15

Seite 17, Anlage 1 – vorl. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010

Seite 18, Anlage 2 – Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010

Seite 19, Anlage 3 – Schlussbilanz zum 31.12.2010

- 2 Darstellung einer fiktiven Eröffnungsbilanz 2011 unter Betrachtung der zur Auflösung des Schulverbandes vorzunehmenden Buchungen bis hin zur fiktiven Schlussbilanz 2011**

Seite 15

Seite 20, Anlage 4 – Schlussbilanz zum 31.12.2010

Seite 21+22, Anlage 5 - Anlagenspiegel

Seite 23, Anlage 6 – Forderungsspiegel

Seite 24, Anlage 7 – Verbindlichkeitspiegel

- 3 Darstellung einer fiktiven Eröffnungsbilanz 2012 sowie die Übertragung der verbliebenen liquiden Mittel an die Gemeinde Wentorf als Rechtsnachfolgerin bis hin zur fiktiven Schlussbilanz 2012**

Seite 16

Seite 25, Anlage 8 – Schlussbilanz zum 31.12.2010

zu 1 Betrachtung der vorläufigen Eröffnungsbilanz als Grundlage für den öffentlich-rechtlichen Vertrag im Hinblick auf die endgültige Eröffnungsbilanz und den Jahresabschluss 2010

Zum 01.01.2010 hat der Schulverband Wentorf die doppische Buchführung eingeführt und damit die bisherige kamerale Buchhaltung abgelöst. So war zum 01.01.2010 erstmalig eine Eröffnungsbilanz für den Schulverband zu erstellen. Die Fertigstellung erfolgte aufgrund des aufzunehmenden Anlagevermögens und der rechtlich einwandfreien Übernahme aus dem bisherigen Buchungssystem in das neue Verfahren erst im Laufe des Haushaltsjahres 2011. Somit konnte als Grundlage für die finanzielle Abwicklung der Auflösung des Schulverbandes Wentorf nur eine vorläufige Eröffnungsbilanz Verwendung finden. (Anlage 1/ siehe Seite 17)

Nach Übernahme sämtlicher maßgeblicher Sachverhalte und Daten ergibt sich die Eröffnungsbilanz des Schulverbandes zum Stichtag 01.01.2010 lt. Anlage 2/ siehe S. 18 Danach beläuft sich das Eigenkapital auf einen Betrag von 1.083.452,41 Euro.

Die Verringerung des Eigenkapitals im Vergleich zur vorläufigen Eröffnungsbilanz ist darauf zurückzuführen, dass

- auf der Aktivseite der Bilanz eine korrigierte Zuordnung von Vermögensgegenständen im Bereich der Anlagearten zu marginaler Reduzierung (20,52 Euro) geführt hat.
- auf der Passivseite der Bilanz der Verbindlichkeiten eine korrekte Zuordnung erfahren haben und nach Überprüfung reduziert festzusetzen waren. (35.138,10 Euro)
Darüber hinaus erfolgte eine Korrektur in der Zuordnung und Reduzierung der passivierten Sonderposten. (1.415,85 Euro)

Lt. öffentlich-rechtlichem Vertrag zwischen der Gemeinde Wentorf bei Hamburg und der Gemeinde Kröppelshagen-Fahrendorf ist nach § 1 die vorläufige Eröffnungsbilanz die Grundlage für die Vermögensauseinandersetzung zur Auflösung des Schulverbandes. Damit hat die nunmehr in geänderter Form vorgelegte Eröffnungsbilanz keine Auswirkungen auf die abschließende Vermögensabwicklung aus der Auflösung des Verbandes zum 31.12.2010.

Nach der Fertigstellung der Eröffnungsbilanz wurde umgehend mit den Jahresabschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2010 begonnen.

So ergibt sich nunmehr aus der Schlussbilanz ein Eigenkapital von 1.137.535,54 Euro (Anlage 3/ siehe Seite 19). Damit hat sich das Eigenkapital um den erwirtschafteten Jahresüberschuss i.H.v. 54.083,13 Euro erhöht.

zu 2 Darstellung einer fiktiven Eröffnungsbilanz 2011 unter Betrachtung der zur Auflösung des Schulverbandes vorzunehmenden Buchungen bis hin zur fiktiven Schlussbilanz 2011

Das in der Eröffnungsbilanz 2011 noch ausgewiesene Anlagevermögen wird ausgebucht und im Anlagevermögen der Gemeinde Wentorf bei Hamburg aufgenommen. So ist zur Schlussbilanz 2011 ein Wert von 0 Euro auszuweisen.

Nachdem die Forderungen und Verbindlichkeiten aus der Eröffnungsbilanz 2011 im Wege der Resteabwicklung durch die Gemeinde Wentorf bei Hamburg vollständig abgearbeitet sind, verbleibt eine Bilanzsumme von 131.722,70 Euro wie auch ein Eigenkapital, das sich alleinig aus den liquiden Mitteln des verbliebenen Bargeldes und des anteiligen Girokonto-Guthabens ergibt (Anlage 4/ siehe Seite 20). Hier sei angemerkt, dass die rechnerisch buchhalterische Trennung der Girokonten von Schulverband und Gemeinde

Wentorf bis zur letzten Zahlungsverpflichtung aufrecht gehalten wurde, um eine übersichtliche Abwicklung der Schulverbandsauflösung zu gewährleisten. Darüber hinaus werden die Rücklagen noch dargestellt (Allgemeine Rücklage inkl. des Jahresüberschusses 2010 und unveränderte Ergebnissrücklage), jedoch für den künftigen Übergang auf die Gemeinde gleichzeitig als negative Position gegenübergestellt.

zu 3 Darstellung einer fiktiven Eröffnungsbilanz 2012 sowie die Übertragung der verbliebenen liquiden Mittel an die Gemeinde Wentorf als Rechtsnachfolgerin bis hin zur fiktiven Schlussbilanz 2012

Die in der Eröffnungsbilanz 2012 noch ausgewiesenen Liquiden Mittel werden aufgelöst, indem sie den gemeindlichen Zahlungswegen zugeführt werden.

Die noch ausgewiesenen Rücklagen (allgemeine Rücklage und Ergebnissrücklage) sind ebenfalls an die Gemeinde überstellt.

Die fiktive Schlussbilanz ist damit auf 0 Euro festgestellt.

Anlage 1 – vorl. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010

Vorläufige Eröffnungsbilanz (Stand 19.11.2010)									
Aktiva (in EUR)					Passiva (in EUR)				
1	2	3	4	5	6	7	8		
		letzter 01.01.2010	Stichtag 01.01.2010						
	1. Anlagevermögen		3.966.020,72	20	1. Eigenkapital		1.117.153,40 €		
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	erfüllt	2.486,34 €	201	1.1 Allgemeine Rücklage	erfüllt	971.437,74 €		
02-09	1.2 Sachanlagen	erfüllt		202	1.2 Sonderrücklage	erfüllt	0		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	erfüllt		203	1.3 Ergebnissrücklage	erfüllt	145.715,66 €		
021	1.2.1.1 Grünflächen	erfüllt		204	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag	erfüllt	0		
022	1.2.1.2 Ackerland	erfüllt		205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	erfüllt	- €		
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	erfüllt		23	2. Sonderposten		1.099.259,33 €		
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	erfüllt		231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	erfüllt			
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	erfüllt		232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	erfüllt	1.099.259,33		
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	erfüllt		233	2.3 für Beträge	erfüllt			
033	1.2.2.2 Schulen	erfüllt	3.730.082,84 €	2331	2.3.1 aufzulösende Beträge	erfüllt			
031	1.2.2.3 Wohnbauten	erfüllt	30.117,64 €	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beträge	erfüllt			
034	1.2.2.4 Betriebsgebäude	erfüllt	5.661,44 €	234	2.4 für Gebührenausgleich	erfüllt			
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	erfüllt		235	2.5 für Treuhandvermögen	erfüllt			
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	erfüllt		236	2.6 für Dauergrabpflege	erfüllt			
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	erfüllt		239	2.7 Sonstige Sonderposten	erfüllt			
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	erfüllt		25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen		59.345,55 €		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	erfüllt	11.368,45 €	251	3.1 Pensionsrückstellung	erfüllt	0		
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrsmittelanlagen	erfüllt		261	3.2 Alterszeitrückstellung	erfüllt	0		
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	erfüllt		261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	erfüllt	0		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	erfüllt		262	3.4 Altlastenrückstellung	erfüllt	0		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	erfüllt	7.644,75 €	262-	3.5 Steuerrückstellung	erfüllt	0		
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	erfüllt	70.871,39 €	263	3.6 Verfallensrückstellung	erfüllt	0		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	erfüllt	107.785,68 €	264	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	erfüllt	0		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	erfüllt		27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	erfüllt	0		
	1.3 Finanzanlagen	erfüllt		269	Sonstige andere Rückstellungen	erfüllt	59.345,55 €		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	erfüllt		0 3	4. Verbindlichkeiten		1.942.253,44 €		
11	1.3.2 Beteiligungen	erfüllt		0 30-	4.1 Anleihen	erfüllt			
12	1.3.3 Sondervermögen	erfüllt		0 32	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	erfüllt			
13	1.3.4 Ausleihungen	erfüllt		0 32-	4.2 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen vom öffentlichen Bereich	erfüllt			
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	erfüllt		0 32-	4.2.1	erfüllt			
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	erfüllt		0 32-	4.2.2 vom privaten Kreditmarkt	erfüllt	1.600.787,22 €		
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	erfüllt		0 32-	4.2.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	erfüllt	141.466,22 €		
	2. Umlaufvermögen		251.991,00 €	34	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditausnahmen wirtschaftlich gleichkommen	erfüllt			
15	2.1 Vorräte			0 35	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	erfüllt			
151	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			0 36	4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	erfüllt			
152	2.1.1.1 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	erfüllt		0 37	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	erfüllt			
153	2.1.1.2 fertige Erzeugnisse und Waren	erfüllt		0 39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	erfüllt	0		
1551	2.1.2 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte			0					
156	2.1.2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	erfüllt							
161	2.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	erfüllt							
169	2.2.1 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	erfüllt	251.250,00 €						
171	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	erfüllt							
179	2.2.3 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	erfüllt	741,00 €						
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	erfüllt							
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	erfüllt							
18	2.4 Liquide Mittel	erfüllt							
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	erfüllt	- €						
xx	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		- €						
			4.218.011,72 €				4.218.011,72 €		

Anlage 2 – Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010

Eröffnungsbilanz des Schulverbandes Wentorf zum 01.01.2010							
Aktiva (in EUR)				Passiva (in EUR)			
1	2	3	4	5	6	7	8
		letzter Bilanztag	Stichtag 01.01.2010				
	1. Anlagevermögen		3.966.041,24 €	20	1. Eigenkapital		1.083.452,41 €
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	erfüllt	2.488,34 €	201	1.1 Allgemeine Rücklage	erfüllt	942.132,53 €
02-09	1.2 Sachanlagen	erfüllt	3.963.552,90 €	202	1.2 Sonderrücklage	erfüllt	- €
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	erfüllt	- €	203	1.3 Ergebnissrücklage	erfüllt	141.319,88 €
021	1.2.1.1 Grünflächen	erfüllt	- €	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	erfüllt	- €
022	1.2.1.2 Ackerland	erfüllt	- €	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	erfüllt	- €
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	erfüllt	- €	23	2. Sonderposten		1.097.843,48 €
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	erfüllt	- €	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	erfüllt	926.742,83 €
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	erfüllt	- €	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	erfüllt	171.100,65 €
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	erfüllt	- €	233	2.3 für Beiträge	erfüllt	- €
033	1.2.2.2 Schulen	erfüllt	3.730.082,13 €	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	erfüllt	- €
031	1.2.2.3 Wohnbauten	erfüllt	30.118,64 €	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	erfüllt	- €
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	erfüllt	5.681,44 €	234	2.4 für Gebührenaussgleich	erfüllt	- €
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	erfüllt	- €	235	2.5 für Treuhandvermögen	erfüllt	- €
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	erfüllt	- €	236	2.6 für Dauergrabpflege	erfüllt	- €
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	erfüllt	- €	239	2.7 Sonstige Sonderposten	erfüllt	- €
043	1.2.3.3 Sicherheitsanlagen	erfüllt	- €	25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen		59.345,55 €
044	1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	erfüllt	11.389,45 €	251	3.1 Pensionsrückstellung	erfüllt	- €
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	erfüllt	- €	281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	erfüllt	- €
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	erfüllt	- €	261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	erfüllt	- €
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	erfüllt	- €	282	3.4 Altlastenrückstellung	erfüllt	- €
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	erfüllt	7.644,75 €	282-	3.5 Steuerrückstellung	erfüllt	- €
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	erfüllt	50.457,96 €	283	3.6 Verfahrensrückstellung	erfüllt	- €
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	erfüllt	128.218,53 €	284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	erfüllt	- €
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	erfüllt	- €	27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	erfüllt	- €
	1.3 Finanzanlagen	erfüllt	- €	289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	erfüllt	59.345,55 €
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	erfüllt	- €	3	4. Verbindlichkeiten		1.977.391,54 €
11	1.3.2 Beteiligungen	erfüllt	- €	30-	4.1 Anleihen	erfüllt	- €
12	1.3.3 Sondervermögen	erfüllt	- €	32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	erfüllt	- €
13	1.3.4 Ausleihungen	erfüllt	- €	32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	erfüllt	- €
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	erfüllt	- €	32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	erfüllt	340.000,00 €
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	erfüllt	- €	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	erfüllt	1.457.097,22 €
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	erfüllt	- €	32-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	erfüllt	178.740,33 €
	2. Umlaufvermögen		251.991,74 €	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	erfüllt	- €
15	2.1 Vorräte		- €	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	erfüllt	1.553,99 €
151	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		- €	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	erfüllt	- €
152			- €				- €
153			- €				- €
1551	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	erfüllt	- €	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	erfüllt	- €
156			- €				- €
1562	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	erfüllt	- €	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	erfüllt	- €
154			- €				- €
157	2.1.2 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte		- €				- €
158			- €				- €
159			- €				- €
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		- €				- €
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	erfüllt	- €				- €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	erfüllt	251.250,00 €				- €
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	erfüllt	- €				- €
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	erfüllt	741,74 €				- €
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	erfüllt	- €				- €
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	erfüllt	- €				- €
18	2.4 Liquide Mittel	erfüllt	- €				- €
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	erfüllt	- €				- €
xx	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		- €				- €

Anlage 3 – Schlussbilanz zum 31.12.2010

Schlussbilanz 2010								
Aktiva (in EUR)					Passiva (in EUR)			
1	2	3	4	5	6	7	8	
		EB 2010	SB 2010			EB 2010	SB 2010	
	1. Anlagevermögen	3.966.041,24 €	4.786.312,61 €	20	1. Eigenkapital	1.083.452,41 €	1.137.535,54 €	
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.488,34 €	1.808,24 €	201	1.1 Allgemeine Rücklage	942.132,53 €	942.132,53 €	
02-09	1.2 Sachanlagen	3.963.552,90 €	4.784.504,37 €	202	1.2 Sonderrücklage	- €	- €	
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	203	1.3 Ergebnisrücklage	141.319,88 €	141.319,88 €	
021	1.2.1.1 Grünflächen	- €	- €	204	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag	- €	- €	
022	1.2.1.2 Ackerland	- €	- €	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- €	54.083,13 €	
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	- €	- €	23	2. Sonderposten	1.097.843,48 €	1.218.972,88 €	
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	- €	- €	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	926.742,83 €	896.937,71 €	
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	171.100,65 €	322.035,17 €	
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €	233	2.3 für Beträge	- €	- €	
033	1.2.2.2 Schulen	3.730.082,13 €	4.493.705,72 €	2331	2.3.1 aufzulösende Beträge	- €	- €	
031	1.2.2.3 Wohnbauten	30.118,64 €	29.384,00 €	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beträge	- €	- €	
034	1.2.2.4 Betriebsgebäude	5.661,44 €	5.181,44 €	234	2.4 für Gebührenaussgleich	- €	- €	
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	- €	- €	235	2.5 für Treuhandvermögen	- €	- €	
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	- €	- €	236	2.6 für Dauergrabpflege	- €	- €	
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	- €	- €	239	2.7 Sonstige Sonderposten	- €	- €	
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	- €	- €	25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	59.345,55 €	- €	
044	1.2.3.4 Abwasserbeseitigungsanlagen	11.369,45 €	10.789,18 €	251	3.1 Pensionsrückstellung	- €	- €	
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	- €	- €	281	3.2 Altersstempelrückstellung	- €	- €	
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €	261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	- €	- €	
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	- €	- €	262	3.4 Altlastenrückstellung	- €	- €	
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.644,75 €	7.199,55 €	282-	3.5 Steuerrückstellung	- €	- €	
07	1.2.6 Fahrzeuge	50.457,96 €	46.317,51 €	283	3.6 Verfahrensrückstellung	- €	- €	
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	128.218,53 €	129.854,37 €	284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	- €	- €	
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	- €	62.062,60 €	27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	- €	- €	
	1.3 Finanzanlagen	- €	- €	289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	59.345,55 €	- €	
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €	3	4. Verbindlichkeiten	1.977.391,54 €	3.313.781,34 €	
11	1.3.2 Beteiligungen	- €	- €	30-	4.1 Anleihen	- €	- €	
12	1.3.3 Sondervermögen	- €	- €	32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	- €	- €	
13	1.3.4 Ausleihungen	- €	- €	32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	- €	
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	- €	32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	- €	- €	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	340.000,00 €	1.120.500,00 €	
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	- €	32-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	1.457.097,22 €	1.441.133,26 €	
	2. Umlaufvermögen	251.991,74 €	883.977,15 €	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	
15	2.1 Vorräte	- €	- €	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.553,99 €	23.079,51 €	
151				36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- €	- €	
152	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	- €	729.068,57 €	
1551	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	- €	- €	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	- €	- €	
1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	- €	- €					
154								
157	2.1.2 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	- €	- €					
159	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €					
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- €	31.117,50 €					
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	251.250,00 €	322,00 €					
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- €	19.363,85 €					
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	741,74 €	- €					
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €					
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €					
18	2.4 Liquide Mittel	- €	833.173,80 €					
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	- €	- €					
xx	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €					
		4.218.032,98 €	5.670.289,76 €			4.218.032,98 €	5.670.289,76 €	

Anlage 4 – Schlussbilanz zum 31.12.2011

fiktive Schlussbilanz 2011									
Aktiva (in EUR)					Passiva (in EUR)				
1	2	3	4	5	6	7	8		
		EB 2011	SB 2011			EB 2011	SB 2011		
	1. Anlagevermögen	4.786.312,61 €	- €	20	1. Eigenkapital	1.137.535,54 €	131.722,70 €		
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.808,24 €	- €	201	1.1 Allgemeine Rücklage	942.132,53 €	996.215,66 €		
02-09	1.2 Sachanlagen	4.784.504,37 €	- €	202	1.2 Sonderrücklage	- €	- €		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	203	1.3 Ergebnisrücklage	141.319,88 €	141.319,88 €		
021	1.2.1.1 Grünflächen	- €	- €	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	- €	- €		
022	1.2.1.2 Ackerland	- €	- €	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.083,13 €	- 1.005.812,84 €		
023	1.2.1.3 Waid, Forsten	- €	- €	23	2. Sonderposten	1.218.972,88 €	- €		
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	- €	- €	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	896.937,71 €	- €		
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	322.035,17 €	- €		
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €	233	2.3 für Beiträge	- €	- €		
033	1.2.2.2 Schulen	4.493.705,72 €	- €	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	- €	- €		
031	1.2.2.3 Wohnbauten	29.384,00 €	- €	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	- €	- €		
034	1.2.2.4 Betriebsgebäude	5.181,44 €	- €	234	2.4 für Gebührenausgleich	- €	- €		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	- €	- €	235	2.5 für Treuhandvermögen	- €	- €		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	- €	- €	236	2.6 für Dauergrabpflege	- €	- €		
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	- €	- €	239	2.7 Sonstige Sonderposten	- €	- €		
	1.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	- €	- €	25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	- €	- €		
043	1.2.3.3 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	10.789,18 €	- €	251	3.1 Pensionsrückstellung	- €	- €		
044	1.2.3.4 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	- €	- €	261	3.2 Altersteilzeitrückstellung	- €	- €		
045	1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €	261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	- €	- €		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	- €	- €	262	3.4 Altlastenrückstellung	- €	- €		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.199,55 €	- €	262-	3.5 Steuerrückstellung	- €	- €		
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	46.317,51 €	- €	263	3.6 Verfahrensrückstellung	- €	- €		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	129.864,37 €	- €	264	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	- €	- €		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	62.062,60 €	- €	27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	- €	- €		
	1.3 Finanzanlagen	- €	- €	269	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	- €	- €		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €	3	4. Verbindlichkeiten	3.313.781,34 €	- €		
11	1.3.2 Beteiligungen	- €	- €	30-	4.1 Anleihen	- €	- €		
12	1.3.3 Sondervermögen	- €	- €	32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	- €	- €		
13	1.3.4 Ausleihungen	- €	- €	32-	4.2 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	- €		
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	- €	32-	4.2.1 vom öffentlichen Bereich	1.120.500,00 €	- €		
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	- €	- €	32-	4.2.2 vom privaten Kreditmarkt	1.441.133,26 €	- €		
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	- €	32-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	- €	- €		
	2. Umlaufvermögen	883.977,15 €	131.722,70 €	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditausnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €		
15	2.1 Vorräte	- €	- €	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.079,51 €	- €		
151	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- €	- €		
152	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	- €	- €	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	729.068,57 €	- €		
1551	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	- €	- €	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	- €	- €		
1552	2.1.2 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	- €	- €						
157	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €						
158	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	31.117,50 €	- €						
161	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	322,00 €	- €						
169	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19.363,65 €	- €						
171	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- €	- €						
179	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €						
178	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €						
14-	2.4 Liquide Mittel	833.173,80 €	131.722,70 €						
18	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	- €	- €						
19	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €						
xx		5.670.289,76 €	131.722,70 €			5.670.289,76 €	131.722,70 €		

Anlage 5 – Anlagenspiegel Seite 1**Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2011**

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.366,48	0,00	3.366,48	0,00	0,00	1.558,24	0,00	0,00	1.558,24	0,00	1.808,24	0,00	0,00
2 Sachanlagen	5.053.083,68	0,00	5.053.083,68	0,00	0,00	268.579,31	0,00	0,00	268.579,31	0,00	4.784.504,37	0,00	0,00
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1 Grünflächen (021)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Ackerland (022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Wald, Forsten (023)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke (029)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.733.809,75	0,00	4.733.809,75	0,00	0,00	205.538,59	0,00	0,00	205.538,59	0,00	4.528.271,16	0,00	0,00
2.2.1 Kinder- und Jugend-einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1 Grund und Boden (0321)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0322)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	4.698.029,67	0,00	4.698.029,67	0,00	0,00	204.323,95	0,00	0,00	204.323,95	0,00	4.493.705,72	0,00	0,00
2.2.2.1 Grund und Boden (0331)	985.065,59	0,00	985.065,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985.065,59	0,00	0,00
2.2.2.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0332)	3.712.934,08	0,00	3.712.934,08	0,00	0,00	204.323,95	0,00	0,00	204.323,95	0,00	3.508.610,13	0,00	0,00

© Dataport, NKFV 88.08, Stand 14.03.2012 12:18:22

Layout: Anlagenspiegel

Seite 1 von 4

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2011

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.2.3 Wohnbauten	30.118,64	0,00	30.118,64	0,00	0,00	734,64	0,00	0,00	734,64	0,00	29.384,00	0,00	0,00
2.2.3.1 Grund und Boden (0311)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0312)	30.118,64	0,00	30.118,64	0,00	0,00	734,64	0,00	0,00	734,64	0,00	29.384,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.661,44	0,00	5.661,44	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	480,00	0,00	5.181,44	0,00	0,00
2.2.4.1 Grund und Boden (0341)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.2 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (0342)	5.661,44	0,00	5.661,44	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	480,00	0,00	5.181,44	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	11.369,45	0,00	11.369,45	0,00	0,00	580,27	0,00	0,00	580,27	0,00	10.789,18	0,00	0,00
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (041)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Brücken und Tunnel (042)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen (043)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (044)	11.369,45	0,00	11.369,45	0,00	0,00	580,27	0,00	0,00	580,27	0,00	10.789,18	0,00	0,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (045)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

© Dataport, NKFV 88.08, Stand 14.03.2012 12:18:22

Layout: Anlagenspiegel

Seite 2 von 4

Anlage 5 – Anlagenspiegel Seite 2

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2011

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (046)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden (05)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (06)	7.644,75	0,00	7.644,75	0,00	0,00	445,20	0,00	0,00	445,20	0,00	7.199,55	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (07)	54.785,97	0,00	54.785,97	0,00	0,00	8.468,46	0,00	0,00	8.468,46	0,00	46.317,51	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (08)	183.411,18	0,00	183.411,18	0,00	0,00	53.546,79	0,00	0,00	53.546,79	0,00	129.864,37	0,00	0,00
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (09)	62.062,60	0,00	62.062,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.062,60	0,00	0,00
3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen (11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen (12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (131, 132, 133)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

© Dataport, NKFW 88.08, Stand 14.03.2012 12:18:22

Layout: Anlagenspiegel

Seite 3 von 4

Anlagenspiegel zur Schlussbilanz 2011

Schulverband Wentorf

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwert am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3.4.2 Sonstige Ausleihungen (139)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens (14)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

© Dataport, NKFW 88.08, Stand 14.03.2012 12:18:22

Layout: Anlagenspiegel

Seite 4 von 4

Anlage 6 – Forderungsspiegel

Forderungsspiegel

Schlussbilanz 2011

Schulverband Wentorf

Art der Forderungen ¹		Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres EUR
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			EUR	EUR	EUR	
1 ²	2	3	4	5	6	7
181	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	31.117,60
188	2.2.2. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	322,00
171	2.2.3. Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	19.363,85
179	2.2.4. Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
178	2.2.6. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	50.803,35

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Anlage 7 – Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Schlussbilanz 2011

Schulverband Wentorf

Art der Verbindlichkeit ¹		Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres
		EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1 ²	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.681.833,28
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	1.120.500,00
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441.133,28
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	23.079,61
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	4.7. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	729.068,57
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	3.313.781,34
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht unter Pos. 4.4	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 wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppelk² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Anlage8 – Schlussbilanz zum 31.12.2012

fiktive Schlussbilanz 2012									
Aktiva (in EUR)					Passiva (in EUR)				
1	2	3	4	5	6	7	8		
		EB 2012	SB 2012			EB 2012	SB 2012		
	1. Anlagevermögen	- €	- €	20	1. Eigenkapital	131.722,70 €	- €		
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	201	1.1 Allgemeine Rücklage	996.215,66 €	- €		
02-09	1.2 Sachanlagen	- €	- €	202	1.2 Sonderrücklage	- €	- €		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	203	1.3 Ergebnissrücklage	141.319,88 €	- €		
021	1.2.1.1 Grünflächen	- €	- €	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	- €	- €		
022	1.2.1.2 Ackerland	- €	- €	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 1.005.812,84 €	- €		
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	- €	- €	23	2. Sonderposten	- €	- €		
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	- €	- €	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	- €	- €		
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	- €	- €	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	- €	- €		
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €	233	2.3 für Beiträge	- €	- €		
033	1.2.2.2 Schulen	- €	- €	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	- €	- €		
031	1.2.2.3 Wohnbauten	- €	- €	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	- €	- €		
034	1.2.2.4 Betriebsgebäude	- €	- €	234	2.4 für Gebührenausgleich	- €	- €		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	- €	- €	235	2.5 für Treuhandvermögen	- €	- €		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	- €	- €	236	2.6 für Dauergraupflege	- €	- €		
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	- €	- €	239	2.7 Sonstige Sonderposten	- €	- €		
	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	- €	- €	25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	- €	- €		
043	1.2.3.3 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €	251	3.1 Pensionsrückstellung	- €	- €		
044	1.2.3.4 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	- €	- €	281	3.2 Alterszeitrückstellung	- €	- €		
045	1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €	261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	- €	- €		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	- €	- €	262	3.4 Altlastenrückstellung	- €	- €		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	- €	- €	282	3.5 Steuerrückstellung	- €	- €		
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	- €	- €	283	3.6 Verfahrensrückstellung	- €	- €		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	- €	- €	284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	- €	- €		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	- €	- €	27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	- €	- €		
	1.3 Finanzanlagen	- €	- €	289	3.9 Sonstige andere Rückstellungen	- €	- €		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	- €	- €	3	4. Verbindlichkeiten	- €	- €		
11	1.3.2 Beteiligungen	- €	- €	30	4.1 Anleihen	- €	- €		
12	1.3.3 Sondervermögen	- €	- €	32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	- €		
13	1.3.4 Ausleihungen	- €	- €	32	4.2.1 vom öffentlichen Bereich	- €	- €		
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	- €	- €	32	4.2.2 vom privaten Kreditmarkt	- €	- €		
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	- €	- €	32	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkredit	- €	- €		
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	- €	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €		
	2. Umlaufvermögen	131.722,70 €	- €	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- €	- €		
15	2.1 Vorräte	- €	- €	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	- €	- €		
151	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- €	- €	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	- €	- €		
152	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	- €	- €	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	- €	- €		
1551	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	- €	- €						
156	2.1.2 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	- €	- €						
157	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €						
158	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- €	- €						
161	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	- €	- €						
169	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- €	- €						
171	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	- €	- €						
179	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	- €	- €						
18	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €						
14-	2.4 Liquide Mittel	131.722,70 €	- €						
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	- €	- €						
xx	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €						
		131.722,70 €	- €			131.722,70 €	- €		