

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

1. Nachtrag
zur Haushaltssatzung
und
zum Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2016

(Beschlissen am 01. Dezember 2016)

1. Nachtrag
zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan
des Vereins zur Unterhaltung der Schleswig-
Holsteinischen Gemeindeverwaltungsschule e.V.
für das Haushaltsjahr 2016

Inhaltsverzeichnis

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

1. Nachtrag
zur
Haushaltssatzung

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

für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund der §§ 77 ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschlussfassung durch die Mitgliederversammlung des Schulvereins vom 1. Dezember 2016 folgender 1. Nachtrag zur Haushaltssatzung 2016 erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 wird

im Verwaltungshaushalt

in der Einnahme	unverändert	auf 780.900 Euro,
in der Ausgabe	unverändert	auf 780.900 Euro,

im Vermögenshaushalt

in der Einnahme	von 69.200 Euro	um 179.600 Euro erhöht	auf 248.800 Euro,
in der Ausgabe	von 69.200 Euro	um 179.600 Euro erhöht	auf 248.800 Euro

und entsprechend neu festgesetzt.

Bordesholm, 1. Dezember 2016



- Vorsitzender -

Verwaltungshaushalt

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2016

Verwaltungshaushalt Einnahmen

Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	Haushaltsansatz		Differenz €	Budget Nr.	Erl.
		1. Nachtrag 2016 €	2016 €			
0	Allg. Zuweisungen					
0601	Umlage für allgemeine Kosten des Schulvereins	154.300	154.300	0	1	
0700	Kostenanteil für die Fachhochschule für Verwaltung und Dienstleistung	266.200	266.200	0	1	
0701	Kostenanteil zur Sicherstellung des Lehrbetriebes-FB Allgemeine Verwaltung	43.100	43.100	0	1	
0710	Kostenanteil für die Verwaltungsakademie	310.900	310.900	0	1	
	Gesamteinnahmen 0	774.500	774.500	0		
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
140	Mieten und Pachten	6.200	6.200	0	1	
150	Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	100	100	0	1	
	Gesamteinnahmen 1	6.300	6.300	0		
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
201	Zinseinnahmen	100	100	0	1	
207	Zinsen Arbeitgeberdarlehen	0	0	0	1	
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0		
	Gesamteinnahmen 2	100	100	0		
	GESAMTEINNAHMEN	780.900	780.900	0		

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2016

Verwaltungshaushalt AUSGABEN

Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	Haushaltsansatz		Differenz €	Budget Nr.	Erl.
		1. Nachtrag 2016 €	2016 €			
4	Personalausgaben					
410	Personalausgaben	5.000	5.000	0	1	
	Gesamtausgaben 4	5.000	5.000	0		
5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
501	Unterhaltung des Gebäudes der VAB	81.700	81.700	0	1	
520	Geräte-, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	500	500	0	1	
641	Steuern und Versicherungen	700	700	0	1	
660	Sonstige Geschäftsausgaben	1.000	1.000	0	1	
	Gesamtausgaben 5/6	83.900	83.900	0		
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
7120	Kostenanteile für die FHVD	266.200	266.200	0	1	
7121	Kostenanteil zur Sicherstellung des Lehrbetriebes für den FB Allgemeine Verwaltung	43.100	43.100	0	1	
7130	Kostenanteile für die VAB	310.900	310.900	0	1	
	Gesamtausgaben 7	620.200	620.200	0		

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2016

Verwaltungshaushalt AUSGABEN

Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	Haushaltsansatz			Budget Nr.	Erl.
		1. Nachtrag 2016 €	2016 €	Differenz €		
8	Sonstige Finanzausgaben					
800	Zinsausgaben für Kreditaufnahmen und innere Darlehen	0	0	0		
850	Deckungsreserve	2.600	2.600	0		
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt	69.200	69.200	0		
	Gesamtausgaben 8	71.800	71.800	0		
	GESAMTAUSGABEN	780.900	780.900	0		

Gesamteinnahmen	780.900
Gesamtausgaben	780.900
Saldo	0

Vermögenshaushalt

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2016

Vermögenshaushalt EINNAHMEN

Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	Haushaltsansatz		Differenz €	Budget Nr.	Erl. Nr.
		1. Nachtrag 2016 €	2016 €			
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	69.200	69.200	0		
310	Entnahme aus der Rücklage	0	0	0		
320	Tilgung Arbeitgeberdarlehen	0	0	0		
340	Veräußerung von Grundstücken	0	0	0		
360	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförde- rungsmaßnahmen aus Bundesmitteln	0	0	0		1
361	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförde- rungsmaßnahmen aus Landesmitteln	179.600	0	179.600		2
370	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	0	0	0		
	Gesamteinnahmen	248.800	69.200	179.600		

Haushaltsvermerk

Die Einnahmen unter den Gruppierungsnummern 360 und 361 sind zugunsten des Rückbaus des sog. "Variettraktes", der ersatzweisen Errichtung eines Multifunktionstraktes sowie der Sanierung in den fortbestehenden Gebäudeteilen der Verwaltungsakademie in Bordesholm zweckgebunden. Mehreinnahmen dürfen nach § 16 Abs. 1 S. 3 GemHVO-Kameral für entsprechende Mehrausgaben unter Gruppierungsnummer 940 verwendet werden.

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2016

Vermögenshaushalt AUSGABEN

Nr.	Haushaltsstelle Bezeichnung	Haushaltsansatz			Budget Nr.	Erl.
		1. Nachtrag 2016 €	2016 €	Differenz €		
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0		
910	Zuführung an die allgem. Rücklage	0	0	0		
940	Baumaßnahmen (Hochbau)	248.800	69.200	179.600	2	3
950	Baumaßnahmen (Tiefbau)	0	0	0	2	
970	Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0		
	GESAMTAUSGABEN	248.800	69.200	179.600		

Haushaltsvermerk

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

Gesamteinnahmen	248.800
Gesamtausgaben	248.800
Saldo	0

1. Nachtrag zum Haushaltsplan 2016

Erläuterungen

Verwaltungshaushalt

Bei den Haushaltsansätzen des Verwaltungshaushaltes werden keine Veränderungen vorgenommen.

Vermögenshaushalt

1 **Zu HHSt. 360 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus Bundesmitteln**

Mit Bescheid vom 18. August 2016 wurde dem Schulverein aus dem Sondervermögen "Kommunalinvestitionsförderungsfonds" auf Grundlage des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes des Bundes (KInvFG) eine nicht rückzahlbare Zuwendung in Höhe von 3.160.713,49 Euro gewährt.

Diese Mittel sind zugunsten des Rückbaus des sog. "Variettraktes", der ersatzweisen Errichtung eines Multifunktionstraktes sowie der Sanierung in den fortbestehenden Gebäudeteilen der Verwaltungsakademie in Bordesholm zweckgebunden und werden seitens des Landes Schleswig-Holstein verwaltet.

Der Bewilligungszeitraum endet mit Ablauf des 31. Dezember 2018. Eine Inanspruchnahme der Mittel ist in den Haushaltsjahren 2017 und 2018 vorgesehen.

Mehreinnahmen dürfen für Mehrausgaben unter Gruppierungsnummer 940 verwendet werden.

2 **Zu HHSt. 361 - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aus Landesmitteln**

Nach Artikel 2 Ziff. 5 Buchst. a des Haushaltsbegleitgesetzes vom 16. Dezember 2015 (GVObI. Schl.-Holst. S. 502) dürfen bis zu 2.500.000,- Euro dem Vermögen des Kommunalen Investitionsfonds (KIF) entnommen und zur Finanzierung des Neubaus und der Sanierung der Verwaltungsakademie in Bordesholm verwendet werden.

Aufgrund erster Sanierungsmaßnahmen in den fortbestehenden Gebäudeteilen sowie erforderlicher vorbereitender Maßnahmen für eine Bauumsetzung ab dem Jahr 2017 wird für das laufende Jahr 2016 bereits eine Inanspruchnahme dieser Mittel in Höhe von voraussichtlich 179.600 Euro erfolgen.

Mehreinnahmen dürfen für Mehrausgaben unter Gruppierungsnummer 940 verwendet werden.

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

Auf die Ausführungen unter Erl. 1 und Erl. 2 wird verwiesen. Durch die dort in den Ansätzen hinterlegten Zuweisungsmittel erhöht sich - unter Beibehaltung der vorgesehenen Eigenmittel des Schulvereins - der Ausgabeansatz entsprechend um 179.600 Euro.

Die Ausgaben dieser Haushaltsstelle sind mit einem Haushaltsvermerk versehen, nach welchem diese je Maßnahme der Zustimmung der oder des Vorsitzenden des Vorstandes des Schulvereins bedürfen.