

Wirtschaftsplan
des
Ausbildungszentrums für Verwaltung
für das Jahr 2021

Beschlossen am
12. November 2020

AUSBILDUNGSZENTRUM FÜR VERWALTUNG

2.1 Beschluss über den Wirtschaftsplan 2021

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Satz 1 des Ausbildungszentrumsgesetzes (AZG) vom 27. Januar 2009 (GVOBl. Schl.-H. S. 60), zuletzt geändert durch Artikel 1 der Landesverordnung zur Anpassung von Rechtsvorschriften an geänderte Zuständigkeiten der obersten Landesbehörden und geänderte Ressortbezeichnungen vom 16. Januar 2019 (GVOBl. Schl.-H. S. 30), hat das Kuratorium des Ausbildungszentrums für Verwaltung am 12. November 2020 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 beschlossen:

1. Erfolgsplan

Einnahmen	19.020.900 Euro
Ausgaben	19.020.900 Euro

2. Finanzierungsplan

Finanzbedarf	1.247.700 Euro
Deckungsmittel	1.247.700 Euro

3. Es werden festgesetzt

- | | |
|---|-----------------|
| a) der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0 Euro |
| b) der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0 Euro |
| c) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 250.000 Euro |
| e) die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 182,50 Stellen. |

4. Ermächtigungen

- a) Die Leiterin oder der Leiter des Ausbildungszentrums für Verwaltung wird ermächtigt, die Zustimmung zur Leistung über- und außerplanmäßiger Ausgaben im Einzelfall bis zur Höhe von 20.000 Euro zu erteilen, wenn diese Ausgaben durch Minderausgaben an anderer Stelle oder durch Mehreinnahmen gedeckt sind.

Bevor die Mehreinnahmen zur Deckung herangezogen werden können, sind sie mit Mindereinnahmen zu saldieren. Eine Deckung durch Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage ist dabei nicht zulässig.

Die Zustimmung des Kuratoriums gilt als erteilt. Von einer Inanspruchnahme dieser Ermächtigung ist dem Kuratorium zu berichten.

- b) Die Ausgaben des Erfolgsplanes sind - mit Ausnahme der Buchungsstelle 71000 „Drittmittel, angewandte Forschung“ - gegenseitig deckungsfähig.
- c) Innerhalb des Erfolgsplanes können Mehrausgaben bis zur Höhe der Mehreinnahmen geleistet werden.
- d) Die Ausgaben des Finanzierungsplanes sind gegenseitig deckungsfähig. Mehreinnahmen durch Zuweisungen dürfen für entsprechende Mehrausgaben verwendet werden.
- e) Die Einnahmen im Bereich der „Drittmittel, angewandte Forschung“ stehen für die zweckgebundene Verwendung zur Verfügung. Mehrausgaben bei Buchungsstelle 71000 dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei Buchungsstelle 02700 geleistet werden.
- f) Die Ausgaben des Erfolgsplanes und des Finanzierungsplanes sind in das Folgejahr übertragbar.
- g) Die Leiterin oder der Leiter des Ausbildungszentrums für Verwaltung kann Regelungen zur Budgetierung und zur Budgetverantwortung treffen.

Altenholz, 12. November 2020

Der Vorsitzende des Kuratoriums

Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2021

2.2 Erfolgsplan

A. Einnahmen

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
1. Betriebseinnahmen			
01100 Kostenanteile	2.521.300	2.420.200	2.357.300,00
01200 Gebühr zur Sicherstellung des Lehrbetriebes	130.200	216.700	276.476,20
01300 Benutzungsgebühren	13.871.000	10.379.000	10.931.907,29
01400 Beratungs- und Serviceleistungen	800.000	750.000	1.218.692,18
01500 Raumnutzungsgebühren	12.000	10.500	16.314,00
01600 Unterkunftsgebühren	690.000	270.000	552.664,48
01900 Zuweisungen und Zuschüsse	247.500	0	0,00
Summe 1	18.272.000	14.046.400	15.353.354,15
2. Sonstige Einnahmen			
02100 Projektförderung	400.000	200.000	486.636,40
02200 Pachteinnahmen	30.000	16.000	32.580,42
02300 Allgemeine Betriebseinnahmen	27.600	12.600	27.290,55
02400 Schadensfälle, Versicherungsleistungen	1.000	1.000	193,24
02500 Vermischte Einnahmen	1.000	167.600	10,00
02600 Erstattung	81.400	5.200	3.766,81
02700 Drittmittel, angewandte Forschung	5.000	5.000	3.730,00
Summe 2	546.000	407.400	554.207,42
3. Zinseinnahmen und ähnliche Einnahmen und Innere Verrechnungen			
03100 Mehrwertsteuer	21.000	9.000	19.459,79
03200 Zinseinnahmen	0	1.000	1.000,00
03300 Steuererstattungen	0	0	0,00
03350 Bereichsübergreifende Einsätze	2.200	1.000	7.372,00
03400 Ausgleichsbetrag (vom Finanzierungsplan)	179.700	1.641.300	0,00
Summe 3	202.900	1.652.300	27.831,79
Gesamteinnahmen	19.020.900	16.106.100	15.935.393,36

Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2021

2.2 Erfolgsplan

B. Ausgaben

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
5. Personalausgaben			
5.1 Gehälter			
51100 Gehälter	8.816.900	7.613.300	6.919.744,48
51200 Honorare und Reisekosten (nebenamtl. Kräfte)	3.780.500	3.057.900	2.815.720,30
5.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen			
52100 Versorgungsrechtliche Absicherung (Aktive)	1.388.500	1.126.900	1.836.517,16
52200 Versorgungsbezüge (Passive)	951.100	896.700	284.032,28
52300 Beihilfe	450.000	415.000	412.888,49
52400 Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.393.900	1.080.000	928.067,05
52500 Personalnebenausgaben	91.300	76.300	67.663,85
Summe 5	16.872.200	14.266.100	13.264.633,61
6. Sonstige betriebliche Ausgaben			
6.1 Personalbezogene Sachausgaben			
61100 Personalbezogene Sachausgaben	121.200	118.200	77.901,32
6.2 Bewirtschaftung und Instandsetzung			
62100 Grundstücks- u. Gebäudebezogene Sachausg.	1.086.900	984.700	937.208,36
6.3 Ausgaben für den Geschäftsbetrieb			
63100 Ausgaben laufender Geschäftsbetrieb	493.300	510.900	416.445,07
63300 Lehre, Forschung, Bibliothek, Veranstaltungen*	243.700	128.000	104.996,56
63400 Beratungs- und Serviceleistungen	0	0	0,00
63500 Projektkosten	134.800	39.800	173.077,46
63600 Versicherungen	30.600	33.400	22.153,78
63700 Steuern	21.000	9.000	18.791,50
Summe 6	2.131.500	1.824.000	1.750.574,05
7. Übrige Ausgaben			
71000 Drittmittel, angewandte Forschung	5.000	5.000	3.896,86
Summe 7	5.000	5.000	3.896,86
8. Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen und Innere Verrechnungen			
81000 Deckungsreserve	10.000	10.000	0,00
81500 Bereichsübergreifende Einsätze	2.200	1.000	7.372,00
82000 Ausgleichsbetrag (an den Finanzierungsplan)	0	0	908.916,84
Summe 8	12.200	11.000	916.288,84
Gesamtausgaben	19.020.900	16.106.100	15.935.393,36

* Sperrvermerk für den Bereich der Bibliothek eingestellt, s. Anlage "Erläuterungen".

Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2021

2.3 Finanzierungsplan

Bezeichnung	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
1. Finanzbedarf			
1.1 Investitionen			
91000 Investive Ausgaben - Standort Altenholz	940.000	425.000	706.146,59
91600 Investive Ausgaben - Cafeteria	23.000	23.000	729,85
92000 Investive Ausgaben - Standort Bordesholm	105.000	105.000	93.471,65
93000 Investive Ausgaben - Standort Reinfeld	0	0	0,00
Summe 1.1	1.068.000	553.000	800.348,09
1.2 Sonstiger Finanzbedarf			
94000 Ausgleichsbetrag (an den Erfolgsplan)	179.700	1.641.300	0,00
95000 Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0	0	109.298,60
95600 Zuführung an die Sonderrücklage Cafeteria	0	0	22.270,15
98000 Gewährung von Finanzhilfen und Darlehen	0	635.000	0,00
Summe 1.2	179.700	2.276.300	131.568,75
Summe Finanzbedarf	1.247.700	2.829.300	931.916,84
2. Deckungsmittel			
34100 Einnahme aus Verkaufserlöse	0	0	0,00
34200 Ausgleichsbetrag (vom Erfolgsplan)	0	0	908.916,84
34300 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	724.700	2.656.300	0,00
34360 Entnahme aus der Sonderrücklage Cafeteria	0	0	0,00
35000 Rückfluss von Finanzhilfen und Darlehen	0	0	0,00
36000 Allgemeine Zuweisungen	500.000	150.000	0,00
36100 Zuweisungen für den Cafeteriabetrieb	23.000	23.000	23.000,00
Summe Deckungsmittel	1.247.700	2.829.300	931.916,84
3. Noch verfügbare Deckungsmittel (+) bzw. nicht gedeckter Finanzbedarf (-)	0	0	0,00