

Wirtschaftsplan
des
Ausbildungszentrums für Verwaltung
für das Jahr 2024

(Beschlossen am 04.12.2023)

AUSBILDUNGSZENTRUM FÜR VERWALTUNG

A. Beschluss über den Wirtschaftsplan 2024

Aufgrund des § 5 Abs. 1 des Ausbildungszentrumsgesetzes (AZG) vom 27. Januar 2009 (GVOBl. Schl.-H. S. 60), zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes zur Änderung beamten-, laubahn- und mitbestimmungsrechtlicher Regelungen vom 03. Mai 2022 (GVOBl. Schl.-H. S. 557), hat das Kuratorium des Ausbildungszentrums für Verwaltung am 04. Dezember 2023 den folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 beschlossen; er schließt ab

1. im Erfolgsplan mit

den Einnahmen und Ausgaben von 21.945.300 Euro

2. und im Finanzierungsplan mit

dem Finanzbedarf und Deckungsmitteln von 543.000 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 |
| d) die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 200,31 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 100.000 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.

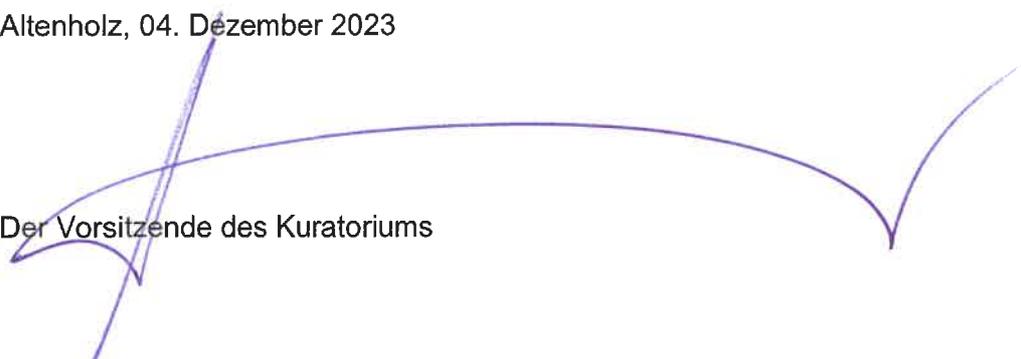
Die Zustimmung des Kuratoriums gilt als erteilt. Von einer Inanspruchnahme dieser Ermächtigung ist dem Kuratorium zu berichten.

- b) Die Ausgaben des Erfolgsplanes sind - mit Ausnahme des Titels 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 Titel 71000 dürfen bis zur Höhe der Mehreinnahmen bei Titel 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, 04. Dezember 2023

Der Vorsitzende des Kuratoriums



Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2024

D. Erfolgsplan

Gesamteinnahmen

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
1. Betriebseinnahmen			
01100 Kostenanteile	2.541.300	2.580.700	2.564.400,00
01200 Gebühr zur Sicherstellung des Lehrbetriebes	156.700	156.700	142.224,76
01300 Benutzungsgebühren	15.451.300	14.677.500	14.655.904,30
01400 Beratungs- und Serviceleistungen	2.300.000	2.300.100	503.105,56
01500 Raumnutzungsgebühren	15.500	13.500	14.868,00
01600 Unterkunftsgebühren	660.000	650.000	628.474,20
01900 Zuweisungen und Zuschüsse	133.700	202.200	196.363,28
Summe 1	21.258.500	20.580.700	18.705.340,10
2. Sonstige Einnahmen			
02100 Projektförderung	0	100	468.966,46
02200 Pachteinnahmen	40.000	30.000	27.871,87
02300 Allgemeine Betriebseinnahmen	3.000	12.600	4.062,53
02400 Schadensfälle, Versicherungsleistungen	1.000	1.000	0,00
02500 Vermischte Einnahmen	1.000	1.000	631,12
02600 Erstattungen	78.700	86.100	115.637,82
02700 Drittmittel, angewandte Forschung	325.300	131.100	71.498,44
Summe 2	449.000	261.900	688.668,24
3. Zinseinnahmen und ähnliche Einnahmen			
03100 Mehrwertsteuer	27.800	112.500	24.505,95
03200 Zinseinnahmen	210.000	4.000	24,65
03300 Steuererstattungen	0	0	0,00
03350 Bereichsübergreifende Einsätze	0	170.000	1.132,00
03400 Ausgleichsbetrag (vom Finanzierungsplan)	0	30.400	0,00
Summe 3	237.800	316.900	25.662,60
Gesamteinnahmen	21.945.300	21.159.500	19.419.670,94

Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2024

E. Erfolgsplan

Gesamtausgaben

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
5. Personalausgaben			
5.1 Gehälter			
51100 Gehälter	10.506.800	9.696.300	8.744.468,47
51200 Honorare und Reisekosten (nebenamtl. Kräfte)	4.200.600	4.371.100	3.520.263,86
5.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen			
52100 Versorgungsrechtliche Absicherung (Aktive)	1.177.100	1.293.300	1.151.618,99
52200 Versorgungsbezüge (Passive)	934.000	994.700	855.936,82
52300 Beihilfen, Unterstützungsleist., AG-Zuschüsse	500.000	520.000	383.569,99
52400 Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.782.600	1.612.200	1.358.515,83
52500 Personalnebenausgaben	100.000	90.300	66.316,84
Summe 5	19.201.100	18.577.900	16.080.690,80
6. Sonstige betriebliche Ausgaben			
6.1 Personalbezogene Sachausgaben			
61100 Personalbezogene Sachausgaben	168.700	150.100	101.583,41
6.2 Bewirtschaftung und Instandsetzung			
62100 Grundstücks- u. Gebäudebezogene Sachausg.	1.434.200	1.280.500	1.050.809,15
6.3 Ausgaben für den Geschäftsbetrieb			
63100 Ausgaben laufender Geschäftsbetrieb	569.800	522.700	443.310,37
63300 Lehre, Forschung, Bibliothek*	291.000	279.500	167.860,74
63400 Beratungs- und Serviceleistungen (Vorleistungen)	120.000	100	0,00
63500 Projektkosten	20.000	100	46.304,35
63600 Versicherungen	54.000	49.100	41.943,62
63700 Steuern	31.500	112.500	14.530,41
Summe 6	2.689.200	2.394.600	1.866.342,05
7. Übrige Ausgaben			
71000 Drittmittel, angewandte Forschung	45.000	6.000	9.256,36
72000 Gebührenerstattung Vorjahr	0	1.000	0,00
Summe 7	45.000	7.000	9.256,36
8. Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen			
81000 Deckungsreserve	10.000	10.000	0,00
81500 Interne Verrechnungen	0	170.000	1.132,00
82000 Ausgleichsbetrag (an den Finanzierungsplan)	0	0	1.462.249,73
Summe 8	10.000	180.000	1.463.381,73
Gesamtausgaben	21.945.300	21.159.500	19.419.670,94

Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung

für das Jahr 2024

H. Finanzierungsplan

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
1. Finanzbedarf			
1.1 Investitionen			
91000 Investive Ausgaben - Standort Altenholz	0	85.000	140.000,00
91200 Investive Ausgaben der Infrastruktur	250.000	0	0,00
91400 Investive Ausgaben der Informationstechnik	220.000	0	0,00
91600 Investive Ausgaben - Cafeteria Altenholz	23.000	23.000	2.624,93
92000 Investive Ausgaben - Standort Bordesholm	0	65.000	105.000,00
93000 Investive Ausgaben - Standort Reinfeld	0	0	0,00
93900 Investive Ausgaben - mit Zweckbindung	50.000	495.000	0,00
Summe 1.1	543.000	668.000	247.624,93
1.2 Sonstiger Finanzbedarf			
94000 Ausgleichsbetrag (an den Erfolgsplan)	0	30.400	0,00
95000 Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0	0	1.337.249,73
95600 Zuführung an die Sonderrücklage Cafeteria	0	0	20.375,07
98000 Gewährung von Finanzhilfen und Darlehen	0	0	0,00
Summe 1.2	0	30.400	1.357.624,80
Summe Finanzbedarf	543.000	698.400	1.605.249,73
2. Deckungsmittel			
34100 Einnahme aus Verkaufserlöse	0	0	0,00
34200 Ausgleichsbetrag (vom Erfolgsplan)	0	0	1.462.249,73
34300 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	350.000	60.400	0,00
34360 Entnahme aus der Sonderrücklage Cafeteria	0	0	0,00
35000 Rückfluss von Finanzhilfen und Darlehen	120.000	120.000	120.000,00
36000 Allgemeine Zuweisungen	0	0	0,00
36100 Zuweisungen für den Cafeteriabetrieb	23.000	23.000	23.000,00
36900 Zweckgebundene Zuweisungen	50.000	495.000	0,00
Summe Deckungsmittel	543.000	698.400	1.605.249,73
3. Noch verfügbare Deckungsmittel (+) bzw. nicht gedeckter Finanzbedarf (-)	0	0	0,00