Die Volkshochschule in unserer Region
Tornesch-Uetersen

Stadt Tornesch • Postfach 21 42 • 25437 Tornesch An die Mitglieder der **Verbandsversammlung** **der VHS Tornesch-Uetersen** **Nachrichtlich:** **- Mitglieder der Ratsversammlung der Stadt Tornesch** **- Mitglieder der Ratsversammlung der Stadt Uetersen**	**Die Vorsitzende der Verbandsversammlung** Geschäftsstelle Tornescher Hof 2 25436 Tornesch Auskunft erteilt: Inga Pleines Zimmer: 2. Obergeschoss Telefon: 04122-4015-44 Fax: 04122-4015-41 E-Mail: inga.pleines@tornesch.de Internet: www.tornesch.de Tornesch, den 19.11.2019

Einladung

Sehr geehrte Damen und Herren,

im Einvernehmen mit Frau Verbandsvorsteherin Sabine Kählert lade ich Sie zu einer

öffentlichen Sitzung der Verbandsversammlung der VHS Tornesch-Uetersen

am Mittwoch, den 04.12.2019 um 17:30 Uhr in der Bühnenraum der KGS Tornesch, 25436 Tornesch Klaus-Groth-Str. 7 ein.

Tagesordnung:

TOP	Betreff	Vorlage
Öffentlicher Teil		
1	Eröffnung der Sitzung, Feststellung der form- und fristgerechten Einladung, Feststellung der Beschlussfähigkeit sowie Beschluss über die Tagesordnung	
2	Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 13.11.2019	
3	Anfragen von Mitgliedern der Verbandsversammlung	
4	Einwohnerinnen- und Einwohnerfragestunde	
5	Wahl von zwei stellvertretenden Vorsitzenden unter Leitung der/des Vorsitzenden, Verpflichtung durch den/die Vorsitzende/n	**VO/19/316**
6	Antrag auf temporäre Reduzierung des Fehlbetrages zur Deckung des Finanzbedarfes der VHS - Möglichkeit der temporären Umsetzung bei nachfolgender Satzungsänderung	**VO/19/314**
7	Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung des Zweckverbandes VHS Tornesch-Uetersen für das Jahr 2020.	**VO/19/259**

Mit freundlichen Grüßen

gez. Elena Mohr
- *Vors. der Verbandsversammlung -*

Die Volkshochschule in unserer Region
Tornesch-Uetersen

VHS Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/19/316
	Status:	öffentlich
	Datum:	18.11.2019
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Sabine Kählert
Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen	Bericht in der Verbands-versammlung:	
	Bearbeiter:	Rositsa Scalisi

Wahl von zwei stellvertretenden Vorsitzenden unter Leitung der/des Vorsitzenden, Verpflichtung durch den/die Vorsitzende/n

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
04.12.2019	Verbandsversammlung VHS Tornesch-Uetersen

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Die beiden Stellvertreter der Vorsitzenden der Verbandsversammlung, Frau Elena Mohr, sind aus der Verbandsversammlung ausgeschieden.

Erster Stellvertreter war Herr Alexander Böhm aus Uetersen, zweiter Stellvertreter war Herr Steffen Kretschmer aus Tornesch. Die Stellvertreter werden aus der Mitte der Verbandsversammlung gewählt

Es wird vorgeschlagen, dass die Stadt Uetersen wieder den ersten Stellvertreter stellt, und die Stadt Tornesch den zweiten Stellvertreter.

Gewählt ist, wer die meisten Stimmen erhält. Die Gewählten werden von der Vorsitzenden nach erfolgter Wahl per Handschlag auf die gewissenhafte Erfüllung ihrer Obliegenheiten verpflichtet.

Prüfungen:
1. Umweltverträglichkeit
entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung
entfällt

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen: ☐ ja ☒ nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:
- ☐ vollständig eigenfinanziert
- ☐ teilweise gegenfinanziert
- ☐ vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:
- ☐ Stellenmehrbedarf
- ☐ Stellenminderbedarf
- ☐ höhere Dotierung
- ☐ Niedrigere Dotierung
- ☐ Keine Auswirkungen

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt: ☐ ja ☐ nein

Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer Freiwilligen Leistung vor: ☐ ja ☐ nein

Produkt/e:						
Erträge/Aufwendungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
** Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge* ** Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen*						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Investition/Investitionsförderung	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						

Folgeeinsparungen/-kosten (indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
** Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge* ** Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen*						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Beschluss(empfehlung)

Die Verbandsversammlung wählt

- Vorname, Name zur/m 1. stellvertretenden Vorsitzenden der Verbandsversammlung
- Vorname, Name zur/m 2. stellvertretenden Vorsitzenden der Verbandsversammlung.

gez.
Sabine Kählert
Verbandsvorsteherin

Anlage/n:
keine

Die Volkshochschule in unserer Region
Tornesch-Uetersen

VHS Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/19/314
	Status:	öffentlich
	Datum:	18.11.2019
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	
Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen	Bericht in der Verbandsversammlung:	Sabine Kählert
	Bearbeiter:	Rositsa Scalisi

Antrag auf temporäre Reduzierung des Fehlbetrages zur Deckung des Finanzbedarfes der VHS - Möglichkeiten der temporären Umsetzung

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
04.12.2019	Verbandsversammlung VHS Tornesch-Uetersen

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

In der Sitzung des Zweckverbandes VHS Tornesch-Uetersen am 13.11.2019 wurde entschieden, dass über den Haushalt des Zweckverbandes für das Jahr 2020 in einer zusätzlichen Sitzung am 04.12.2019 beschlossen werden soll.

Zur Deckung des Finanzbedarfes ist in der Verbandssatzung Folgendes geregelt:

§ 14
Haushaltsplanung und Deckung des Finanzbedarfes
(zu beachten: §§ 15, 16 GkZ)

1….
2……
3.Die Städte vereinbaren, für die Laufzeit dieses Vertrages einen jährlichen Fehlbetrag von insgesamt 245.000,00 € festzuschreiben. Dieser Fehlbetrag wird von der Stadt Tornesch mit 195.000,00 € und von der Stadt Uetersen mit 50.000,00 € als jeweiliger Zuschuss getragen.
4.Ergibt sich aufgrund der jährlich zu erstellenden Jahresrechnung ein Überschuss, so ist der Überschuss als Gewinnvortrag für das Folgejahr vorzutragen. Ergibt sich ein Jahresverlust, so ist die Differenz durch einen Überschuss des Zweckverbandes, bzw. durch einen höheren Zuschuss der Stadt Tornesch auszugleichen.

Die haushaltswirtschaftliche Entwicklung der VHS ist der nachstehenden Aufstellung zu entnehmen:

Jahr	Ist-Ergebnis Ergebnisplan	Eigenkapital	Darunter		
			Allg. Rücklage	Ergebnis-rücklage	Liquide Mittel
2013	16.023,63 €	200.272,87 €	147.399,39 €	36.849,85 €	170.067,31 €

2014	6.585,55 €	206.858,42 €	160.218,30 €	40.054,57 €	180.546,53 €
2015	9.935,41 €	216.793,83 €	165.486,74 €	41.371,68 €	217.782,80 €
2016	142.998,89 €	359.792,72 €	173.435,06 €	43.358,77 €	325.186,98 €
2017	48.218,79 €	408.011,51 €	287.834,18 €	71.958,54 €	306.661,08 €
2018	61.809,36 €	421.602,08 €	287.834,18 €	71.958,54 €	356.615,46 €

Die VHS verfügt damit über eine gute wirtschaftliche Ausgangslage, während die haushaltswirtschaftliche Lage der Verbandsmitglieder aufgrund steigender Aufgaben eine weniger gute Entwicklung haben. Vorschlag der Stadt Tornesch ist es deshalb, die Zuschüsse zum Fehlbetrag der VHS zumindest temporär zu kürzen. Hierfür gibt es verschiedene Lösungsansätze:

1. **Kürzung des Zuschusses durch Satzungsänderung:**

Der von den Mitgliedskommunen zu leistende Fehlbetrag ist in der Satzung festgeschrieben. Eine Satzung kann nur durch eine Satzung geändert werden. Eine Satzungsänderung kann kurzfristig mit Beschluss der Verbandsversammlung und anschließender Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde vorgenommen werden. Die Änderung der Satzung wird für erforderlich gehalten, weil diese keine Regelung für die Auflösung von Rücklagen enthält. Jedoch wird es in der Kürze der verbleibenden Zeit nicht mehr möglich sein, Regelungen zu vereinbaren und die Satzung zu ändern. Über eine klarstellende Regelung sollte im Jahr 2020 beraten werden.

2. **Kürzung des Zuschusses durch bilaterale Vereinbarund der Verbandsmitglieder**

Die zweite Möglichkeit wäre eine bilaterale Lösung mittels Beschluss zwischen den Städten Uetersen und Tornesch, nämlich für eine bestimmte Zeit den Zuschuss um die Hälfte zu reduzieren. Die Verbandsversammlung sollte für ihre Haushaltsplanung zumindest darüber Kenntnis erhalten; dieser Antrag wurde mit Schreiben vom 04.11.2019 übermittelt. Da der Verband aber einen vertraglichen Anspruch auf den Fehlbetrag hat, wäre diese Lösung grundsätzlich möglich, jedoch unter Heranziehung des Satzungsinhaltes rechtlich zumindest zweifelhaft. Wenn sich jedoch VHS-Leitung und beide Verbandmitglieder dahingehend einigen, würde diese Möglichkeit bestehen. Sofern die Einigung nicht zu erzielen ist, müsste die Verbandsvorsteherin und Antragstellerin dieser Lösung selbst widersprechen.

3. **Erstattung durch den Zweckverband:**

Die Verbandssatzung regelt, wie mit einem Überschuss zu verfahren ist. Dieser ist als Gewinnvortrag zu verbuchen und der Ergebnisrücklage zuzuführen, was in den vergangen Jahren auch so umgesetzt wurde. Die Satzung enthält leider keine Regelungen über die Verwendung der Ergebnisrücklage und wie die Entscheidung darüber getroffen wird. Deshalb wäre aus hiesiger Sicht nur folgende Verfahrensweise in Ermangelung einer Satzungsregelung rechtlich nicht zu beanstanden und umsetzbar:

Der Ergebnisplan der VHS muss einen Fehlbetrag ausweisen. Dies würde erreicht werden, indem sie eine Position „Rückzahlung von Zuschüssen“ in ihren Haushalt einplant. So besteht die Möglichkeit Erstattungen in Höhe eines möglichen Reduzierungsbetrages an die Verbandskommunen vornehmen zu können. Diese temporäre „Kürzung“ bedarf der Veranschlagung im Haushalt 2020, der der Zustimmung der Verbandsversammlung bedarf.

Prüfungen:
1. Umweltverträglichkeit
entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung
entfällt

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen: [x] ja [ ] nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:
- [ ] vollständig eigenfinanziert
- [ ] teilweise gegenfinanziert
- [ ] vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:
- [ ] Stellenmehrbedarf
- [ ] Stellenminderbedarf
- [ ] höhere Dotierung
- [ ] Niedrigere Dotierung
- [x] Keine Auswirkungen

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt: [ ] ja [ ] nein
Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer Freiwilligen Leistung vor: [ ] ja [ ] nein

Produkt/e:						
Erträge/Aufwendungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
** Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge*						
** Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen*						
Erträge*:						
Aufwendungen*:		123.000	123.000			
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Investition/Investitionsförderung	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						

Folgeeinsparungen/-kosten (indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
** Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge*						
** Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen*						

Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Beschluss(empfehlung)

Der Zweckverband Volkshochschule Tornesch – Uetersen erstattet im Haushaltsjahr 2020 den Verbandsmitgliedern die Hälfte des jeweils überwiesenen Zuschusses zur Fehlbetragsabdeckung (Lösung zu 3., Stadt Tornesch 97.500 € und Stadt Uetersen 25.000 €).

Im Jahr 2020 soll eine klarstellende Regelung zu § 14 der Verbandssatzung gefunden werden. Die Verbandsvorsteherin wird gebeten, Lösungsvorschläge zum Einsatz und der Verwendung der Ergebnisrücklage oder einem eventuellen Fehlbetrag vorzulegen.

gez.
Sabine Kählert
Verbandsvorsteherin

Anlage/n:
keine

Die Volkshochschule in unserer Region
Tornesch-Uetersen

VHS Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/19/259
	Status:	öffentlich
	Datum:	18.10.2019
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	
Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen	Bericht in der Verbands-versammlung:	
	Bearbeiter:	Rositsa Scalisi

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung des Zweckverbandes VHS Tornesch-Uetersen für das Jahr 2020.

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
13.11.2019	Verbandsversammlung VHS Tornesch-Uetersen

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Die Volkshochschule Tornesch-Uetersen beteiligt sich an der Gestaltung des Offenen Ganztags in der Johannes-Schwennesen-Schule und der Klaus-Groth-Schule. Außerdem betreibt sie das Sprachcafé Come TOgether zur Unterstützung der besseren Integration von Asylbewerber*innen.

Prüfungen:

1. Umweltverträglichkeit
entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung
entfällt

Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen: [x] ja [ ] nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:
- [ ] vollständig eigenfinanziert
- [ ] teilweise gegenfinanziert
- [ ] vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:
- [ ] Stellenmehrbedarf
- [ ] höhere Dotierung
- [ ] Keine Auswirkungen
- [ ] Stellenminderbedarf
- [ ] Niedrigere Dotierung

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt: [ ] ja [ ] nein

Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer Freiwilligen Leistung vor: ☐ ja ☐ nein

Produkt/e:						
Erträge/Aufwendungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
** Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge* ** Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen*						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Investition/Investitionsförderung	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						

Folgeeinsparungen/-kosten (indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
** Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge* ** Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen*						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
Saldo (E-A)						
davon noch zu veranschlagen:						

Beschluss(empfehlung)
Es wird der Verbandsversammlung empfohlen, dem Entwurf der vorliegenden Fassung zuzustimmen.

gez.
Sabine Kählert
Verbandsvorsteherin

Anlage/n:
-Haushaltssatzung VHS 2020
-Ergebnis und Finanzplan 2020

Vorbericht
zum Haushaltsplan

ZV VHS Tornesch-Uetersen
für das Haushaltsjahr 2020

Statistische Angaben

In diesem Jahr hat die VHS Tornesch-Uetersen 872 Kurse angeboten mit 21.669 Unterrichtsstunden, die von 5565 Teilnehmern besucht wurden. Wir haben 145 freiberuflich tätige Dozentinnen und Dozenten.

Die Teilnehmer/innen im Jahr 2019 sind zu 63 % weiblich und 37 % männlich und teilen sich in folgende Altersgruppen wie folgt auf:

bis 18 J.	bis 24 J.	bis 34 J.	bis 49 J.	bis 64 J.	über 65 J.
7%	9%	14%	24%	27%	19%

Diese kamen aus folgenden Orten:

Orte	Tornesch	Uetersen	Heidgraben	Moorrege	Elmshorn	Pinneberg	übrige
%	35,8%	30,4%	5,76%	4,2%	5%	2,51%	16,34%
Anzahl	1931	1617	310	226	293	135	1053

Die Haushaltswirtschaft in den Jahren 2018 bis 2023

1. Stand und Entwicklung des Haushaltsjahres

Grundsätzliches

Der doppische Haushaltsplan des Haushaltsjahres 2020 besteht gem. § 1 GemHVO-Doppik aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan und dem Stellenplan sowie den beizufügenden Anlagen. Eine Übersicht über die fällig werdenden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen sowie eine Übersicht über die gebildeten Budgets entfallen mangels Bestehen. Da der Zweckverband kein eigenes Personal einsetzt, sondern dieses von der Stadt Tornesch abgeordnet wird, entfällt der Stellenplan ebenfalls.

Der Ergebnisplan 2020 schließt bei den Erträgen mit 812.700 € und den Aufwendungen mit 935.200 € ab. Es entsteht ein Jahresfehlbetrag von 122.500€.
Der Finanzplan 2020 enthält alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen. Die Einzahlungen belaufen sich auf 812.700 €, die Auszahlungen auf 921.200 €. Es wird somit ein negatives

Finanzergebnis in Höhe von 108.500 € erwartet, das sich aus den verringerten Zuschüssen der Städte Tornesch und Uetersen ergibt.

Im Haushaltsjahr 2018 wurde ein Jahresgewinn von 13.590,57 € erwirtschaftet. Das Ergebnis 2019 steht noch zur Ermittlung an.

Anmerkung zur Ergebnisplanung:
Der Zweckverband VHS Tornesch - Uetersen finanziert sich überwiegend aus den Nutzungsgebühren und den Zuschüssen der Städte Tornesch und Uetersen. In Zusammenhang mit der derzeitig schlechten Haushaltssituation der Stadt Tornesch müssen die Zuschüsse erstmal für ein Jahr um 50% gesenkt werden. Das dadurch entstehende Defizit wird durch die Ergebnisrücklage ausgeglichen. Die Stadt Tornesch zahlt an den Zweckverband somit einen jährlichen Zuschuss von 97.500 €. Die Stadt Uetersen zahlt danach einen Pauschalbetrag von 25.000€ pro Jahr an den Zweckverband.

Die Zuschüsse des Landes Schleswig-Holstein ergeben sich aus den geleisteten Unterrichtseinheiten und variieren jedes Jahr. Das Land unterstützt mit 1,11 € pro Unterrichtseinheit, der Kreis Pinneberg mit 0,812 €. Der Gesamtzuschuss von Land und Kreis ist 2019 bei 30.840,99 €.

2. Pflichtbestandteile des Vorberichts gem. § 6 Abs. 1 GemHVO-Doppik

1. Steuereinnahmen lagen und liegen zukünftig nicht vor. Die Finanzzuweisungen stellen sich wie folgt dar:

Jahr	Gemeinden	Kreis	Land
2013 (Ist)	245.000,00€	7.057,71€	15.061,55€
2014 (Ist)	245.000,00€	6.826,40€	15.695,60€
2015 (Ist)	245.000,00€	7.071,81€	17.751,50€
2016 (Ist)	245.000,00€	6.800,00€	18.125,10€
2017 (Ist)	245.000,00€	9.802,03 €	20.851,46 €
2018 (ist)	245.000,00€	10.970,84€	15.656,00€
2019 (ist)	245.000,00€	14.237,93€	16.603,06€

2. Verbindlichkeiten aus Krediten zum 01.01.2019 liegen nicht vor.

3. Verbindlichkeiten aus Krediten aus den letzten 4 Jahren (Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen) lagen ebenfalls nicht vor.

4. Übernommene Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und dergleichen liegen nicht vor.

5. Sonderrücklagen und Sonderposten bestehen nicht.

6. Erhebliche Investitionen sind für 2020 nicht geplant.

7. Die Entwicklung der bereinigten Auszahlungen ist in der laufenden Verwaltungstätigkeit dargestellt.

8a. Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung gem. GemHVO-Doppik sind derzeit nicht erforderlich.

8b. Der Nachweis der gewährten Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entfällt, da diese Aufgabe nicht Betriebsziel des Zweckverbandes ist und somit Ausgaben solcher Art nicht getätigt werden.

8c. Der Zweckverband ist derzeit Mitglied im Volkshochschulverband und Weiterbildungsverbund.

8d. Steuern werden von der VHS Tornesch-Uetersen nicht erhoben, die sonstigen Einnahmequellen werden ausgeschöpft. Der Zweckverband Volkshochschule Tornesch-Uetersen hat auf seiner Verbandsversammlung am 19.06.2019 eine neue Gebührensatzung für Kursgebühren verabschiedet.

9. Der Zweckverband VHS Tornesch – Uetersen ist schuldenfrei und plant derzeit auch nicht die Aufnahme von Krediten.

10. Der Zweckverband wird nicht als kostenrechnende Einrichtung geführt.

11. Der Zweckverband ist nicht Empfänger von Schlüsselzuweisungen gemäß FAG. Treuhandvermögen und Sondervermögen hält die VHS Tornesch-Uetersen ebenfalls nicht vor.

12. Die Entwicklung im Planjahr ist aufgrund der Betriebsgröße dem Ergebnis- und Finanzplan zu entnehmen. Es sind lediglich geringfügige Investitionen der BGA geplant, außergewöhnliche Ausgaben sind nicht geplant.

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erträge						
Steuern	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen	286.581,26	271.400	148.900	269.900	269.900	269.900
Umlagen	31.391,50	28.300	28.300	28.300	28.300	28.300
Gebühren u.ä. Entgelte	570.026,98	674.000	635.500	635.500	635.500	635.500
Sonstige Erträge	1.414,00	0	0	0	0	0
Summe aller Erträge	**889.413,74**	**973.700**	**812.700**	**933.700**	**933.700**	**933.700**
Aufwendungen						
Personalaufwand	274.334,05	320.000	310.000	310.000	310.000	310.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	102.986,74	113.100	109.300	109.300	109.300	109.300
Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	6.956,68	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Sonstige Aufwendungen	491.545,70	544.400	501.900	501.900	501.900	501.900
Summe aller Aufwendungen	**875.823,17**	**991.500**	**935.200**	**935.200**	**935.200**	**935.200**

Übersicht zu den Erträgen aus Zuwendungen und Umlagen

Zuwendung/ Umlage	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	286.581,26	271.400	148.900	269.900	269.900	269.900
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	0,00	0	0	0	0	0
Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**286.581,26**	**271.400**	**148.900**	**269.900**	**269.900**	**269.900**

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Übersicht zu den Personalaufwendungen

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Personalaufwand Angestellte	274.334,05	320.000	310.000	310.000	310.000	310.000
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen Angestellte	0,00	0	0	0	0	0
Personalaufwand Beamte	0,00	0	0	0	0	0
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen Beamte	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**274.334,05**	**320.000**	**310.000**	**310.000**	**310.000**	**310.000**

Übersicht zum Investitionsplan

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	1.400,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**1.400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	17.174,28	30.000	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	**17.174,28**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht zur Jahresergebnisse

Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

Ertrags./.Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Erträge	890.013,74	973.700	812.700	933.700	933.700	933.700
Aufwendungen	875.823,17	991.500	935.200	935.200	935.200	935.200
Saldo	**13.590,57**	**-17.800**	**-122.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Einzahlungen ./. Auszahlungen	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Einzahlungen	1.531.245,26	973.700	812.700	933.700	933.700	933.700
Auszahlungen	1.174.629,80	1.007.500	921.200	921.200	921.200	921.200
Saldo	**356.615,46**	**-33.800**	**-108.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**

Haushaltssatzung
der ZV VHS Tornesch-Uetersen für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Ratsversammlung vom 13.11.2019 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	812.700	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	935.200	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	122.500	EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	812.700	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	921.200	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0	EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0	EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0	EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0,00	Stellen

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

25436 Tornesch,

Zweckverband VHS Tornesch-Uetersen
Die Verbandsvorsteherin
gez.Kählert

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	**Ansatz 2020 in EUR**	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR
1[1]	2[2]	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.581,26	271.400	**148.900**	269.900	269.900	269.900
		414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.777,50	18.100	**18.100**	18.100	18.100	18.100
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Kreis Pinneberg	14.298,76	6.800	**6.800**	6.800	6.800	6.800
		414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Stadt Tornesch	195.000,00	195.000	**97.500**	195.000	195.000	195.000
		414202 Zuweisungen für laufende Zwecke von Stadt Uetersen	50.000,00	50.000	**25.000**	50.000	50.000	50.000
		414400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	**0**	0	0	0
		414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	**0**	0	0	0
		414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.505,00	1.500	**1.500**	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	566.593,10	669.600	**631.100**	631.100	631.100	631.100
		432100 Benutzungsgebühren	497.612,37	596.500	**545.000**	545.000	545.000	545.000
		432101 Einnahmen aus Theaterfahrten und Studienreisen	47.376,00	42.000	**55.000**	55.000	55.000	55.000
		432102 Einnahmen aus Tagesfahrten	0,00	0	**0**	0	0	0
		432103 Einnahmen OGS	21.604,73	31.100	**31.100**	31.100	31.100	31.100
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.433,88	4.400	**4.400**	4.400	4.400	4.400
		441100 Mieten und Pachten	3.433,88	4.400	**4.400**	4.400	4.400	4.400
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.391,50	28.300	**28.300**	28.300	28.300	28.300
		448000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	**0**	0	0	0
		448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.064,61	4.300	**4.300**	4.300	4.300	4.300
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	30.326,89	24.000	**24.000**	24.000	24.000	24.000
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.414,00	0	**0**	0	0	0
		454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 °	1.400,00	0	**0**	0	0	0
		456200 Säumniszuschläge	14,00	0	**0**	0	0	0
		457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0	**0**	0	0	0
		458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	**0**	0	0	0
		458220 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0	**0**	0	0	0
		458230 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0	**0**	0	0	0
		458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	**0**	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	**0**	0	0	0
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= ordentliche Erträge**	**889.413,74**	**973.700**	**812.700**	**933.700**	**933.700**	**933.700**
50	11	Personalaufwendungen	274.334,05	320.000	**310.000**	310.000	310.000	310.000
		501200 Dienstaufwendungen Gehälter VHS	0,00	0	**0**	0	0	0
		501201 Dienstaufwendungen freie Mitarbeiter	0,00	0	**0**	0	0	0
		501900 Dienstaufwendungen Dozenten	254.465,96	290.000	**290.000**	290.000	290.000	290.000
		501901 Dozentenfahrgelderstattung	240,42	0	**0**	0	0	0
		501902 Dozentenhonorar OGS	19.627,67	30.000	**20.000**	20.000	20.000	20.000
		502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	**0**	0	0	0
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	**0**	0	0	0
		503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	0	**0**	0	0	0
		507100 Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	**0**	0	0	0

[1] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschalgt wird.
[2] laufende Nummerierung der Zeile
[3] Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

ZV VHS Tornesch-Uetersen 2020

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	**Ansatz 2020 in EUR**	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR
1[1]	2[2]	3	4	5	6	7	8	9
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.986,74	113.100	**109.300**	109.300	109.300	109.300
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.645,98	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		523100 Mieten und Pachten	89.427,75	99.500	**96.000**	96.000	96.000	96.000
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	5.577,94	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
		526200 Aus- und Fortbildung VHS-Personal	1.955,80	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
		526201 Aus- und Fortbildung Dozenten	150,00	600	**300**	300	300	300
		527101 Erwerb von Inventar bis 150€ (kein Anlagevermögen)	3.229,27	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.956,68	14.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
		571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegebstände und Sachanlagen	6.254,68	14.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
		573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	702,00	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	491.545,70	544.400	**501.900**	501.900	501.900	501.900
		541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	303.578,45	350.000	**310.000**	310.000	310.000	310.000
		542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.949,53	2.900	**2.900**	2.900	2.900	2.900
		542200 Mieten VHS-Gebäude	0,00	0	**0**	0	0	0
		542201 Mieten sonstige Räumlichkeiten	0,00	0	**0**	0	0	0
		543100 Geschäftsaufwendungen	78.706,73	73.000	**70.500**	70.500	70.500	70.500
		543101 Geschäftsaufwendungen Büroausgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
		543102 Geschäftsaufwendungen Werbekosten	22.992,56	26.000	**26.000**	26.000	26.000	26.000
		543103 Geschäftsaufwendungen Lehr- und Lernmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
		543104 Geschäftsaufwendungen sonstige Ausgaben	0,00	0	**0**	0	0	0
		543105 Geschäftsaufwendungen Ausgaben Theater- und Studienreisen	41.565,35	54.500	**54.500**	54.500	54.500	54.500
		543106 Geschäftsaufwendungen Tagesfahrten	0,00	0	**0**	0	0	0
		543107 Geschäftsaufwendungen OGS	13,00	0	**0**	0	0	0
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.501,24	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	13.237,84	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
		547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	**0**	0	0	0
		549700 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	25.000,00	0	**0**	0	0	0
	17	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**875.823,17**	**991.500**	**935.200**	**935.200**	**935.200**	**935.200**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**13.590,57**	**-17.800**	**-122.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	**0**	0	0	0
55	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	**0**	0	0	0
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	22	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**13.590,57**	**-17.800**	**-122.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
		499000 Sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
		499900 Skontoertrag	0,00	0	**0**	0	0	0
		499990 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0	**0**	0	0	0
59	24	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
		599900 Skontoaufwand	0,00	0	**0**	0	0	0
		599990 Dummy AA	0,00	0	**0**	0	0	0
	25	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**13.590,57**	**-17.800**	**-122.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	**Ansatz 2020 in EUR**	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	600,00	11.800	**0**	0	0	0
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	600,00	11.800	**0**	0	0	0
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	600,00	11.800	**0**	0	0	0
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	600,00	11.800	**0**	0	0	0
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	**Ansatz 2020 in EUR**	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024[1] In TEUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.144,36	271.400	**148.900**	269.900	269.900	269.900	
		614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	24.340,60	18.100	**18.100**	18.100	18.100	18.100	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	259.298,76	251.800	**129.300**	251.800	251.800	251.800	
		614400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	**0**	0	0	0	
		614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.505,00	1.500	**1.500**	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	598.904,47	669.600	**631.100**	631.100	631.100	631.100	
		632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	598.904,47	669.600	**631.100**	631.100	631.100	631.100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.932,49	4.400	**4.400**	4.400	4.400	4.400	
		641100 Mieten und Pachten	2.932,49	4.400	**4.400**	4.400	4.400	4.400	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.396,36	28.300	**28.300**	28.300	28.300	28.300	
		648000 Erstattungen vom Bund	0,00	0	**0**	0	0	0	
		648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	902,11	4.300	**4.300**	4.300	4.300	4.300	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	25.494,25	24.000	**24.000**	24.000	24.000	24.000	
65, 699900, 699920, 699930, 699940	7	+ sonstige Einzahlungen	5,00	0	**0**	0	0	0	
		656200 Säumniszuschläge	5,00	0	**0**	0	0	0	
		699900 Allgemeine Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	**0**	0	0	0	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**914.382,68**	**973.700**	**812.700**	**933.700**	**933.700**	**933.700**	
70	10	Personalauszahlungen	275.698,55	320.000	**310.000**	310.000	310.000	310.000	
		701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	**0**	0	0	0	
		701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	275.458,13	320.000	**310.000**	310.000	310.000	310.000	
		701901 Dozentenfahrgelderstattung	240,42	0	**0**	0	0	0	
		702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	**0**	0	0	0	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	**0**	0	0	0	
		703900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	0	**0**	0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.417,88	113.100	**109.300**	109.300	109.300	109.300	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.253,48	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000	
		723100 Mieten und Pachten	89.710,56	99.500	**96.000**	96.000	96.000	96.000	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.118,77	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000	
		726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.105,80	3.100	**2.800**	2.800	2.800	2.800	
		727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.229,27	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	**0**	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	

[1] Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.
[2] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
[3] laufende Nummerierung der Zeile

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	**Ansatz 2020 in EUR**	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024[1] In TEUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9	10
74, 779200, 799900-799902, 799920, 799930	15	+ sonstige Auszahlungen	467.927,44	544.400	**501.900**	501.900	501.900	501.900	
		741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	303.578,45	350.000	**310.000**	310.000	310.000	310.000	
		742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.935,73	2.900	**2.900**	2.900	2.900	2.900	
		742200 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		743100 Geschäftsauszahlungen	146.488,46	153.500	**151.000**	151.000	151.000	151.000	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.058,28	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	12.866,52	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000	
		779200 Durchlaufende Gelder Verwahrungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		799900 Allgemeine Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
		799901 Auszahlungen AA 901	0,00	0	**0**	0	0	0	
		799902 Auszahlungen AA 902	0,00	0	**0**	0	0	0	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)**	**848.043,87**	**977.500**	**921.200**	**921.200**	**921.200**	**921.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**66.338,81**	**-3.800**	**-108.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1.400,00	0	**0**	0	0	0	
		683100 Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 °	1.400,00	0	**0**	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.174,28	30.000	**0**	0	0	0	0
		783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des AV über 1000 €	17.174,28	30.000	**0**	0	0	0	0
		783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von GWG (beweglichen Sachen des AV zwischen 150 bis 1000€)	0,00	0	**0**	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 27 bis 33)**	**17.174,28**	**30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

ZV VHS Tornesch-Uetersen **2020**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	**Ansatz 2020 in EUR**	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024[1] In TEUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-15.774,28**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
		672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
		772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**50.564,53**	**-33.800**	**-108.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	309.411,65	0	**0**	0	0	0	
		695211 Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) aus der Anlage liquider Mittel	309.411,65	0	**0**	0	0	0	
792	39	– Tilgung von Krediten für Investitionenund Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
795	40	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	309.411,65	0	**0**	0	0	0	
		795211 Gewährung von Darlehen (ohne Ausleihungen) aus der Anlage liquid. Mittel an Stadt Tornesch	309.411,65	0	**0**	0	0	0	
	41	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	42	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 36 und 41)**	**50.564,53**	**-33.800**	**-108.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	306.661,08	0	**0**	0	0	0	
	44	**= Liquide Mittel (= Zeilen 42 und 43)**	**357.225,61**	**-33.800**	**-108.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	