

**Wirtschaftsplan**  
**des**  
**Ausbildungszentrums für Verwaltung**  
**für das Jahr 2020**

**Beschlossen am**  
**16. Dezember 2019**

## AUSBILDUNGSZENTRUM FÜR VERWALTUNG

### 2.1 Beschluss über den Wirtschaftsplan 2020

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 16. Dezember 2019 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 beschlossen:

#### 1. Erfolgsplan

Einnahmen	17.766.000 Euro
Ausgaben	17.766.000 Euro

#### 2. Finanzierungsplan

Finanzbedarf	2.455.200 Euro
Deckungsmittel	2.455.200 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                            | 172,50 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.
- 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, 16. Dezember 2019

Die Vorsitzende des Kuratoriums



## Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2019

### 2.2 Erfolgsplan

#### A. Einnahmen

Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
<b>1. Betriebseinnahmen</b>			
01100 Kostenanteile	2.420.200	2.357.300	2.115.300,00
01200 Gebühr zur Sicherstellung des Lehrbetriebes	216.700	278.700	277.773,11
01300 Benutzungsgebühren	11.299.100	10.817.700	9.831.311,46
01400 Beratungs- und Serviceleistungen	1.150.000	913.400	1.088.924,18
01500 Raumnutzungsgebühren	10.500	7.000	16.283,00
01600 Unterkunftsgebühren	600.000	522.800	521.634,51
01900 Zuweisungen und Zuschüsse	120.000	0	0,00
Summe 1	15.816.500	14.896.900	13.851.226,26
<b>2. Sonstige Einnahmen</b>			
02100 Projektförderung	400.000	0	0,00
02200 Pachteinahmen	30.000	26.000	30.738,58
02300 Allgemeine Betriebseinnahmen	27.600	25.100	28.190,00
02400 Schadensfälle, Versicherungsleistungen	1.000	1.000	3.363,13
02500 Vermischte Einnahmen	40.100	1.000	0,00
02600 Erstattung von Betriebskosten	5.200	3.000	3.960,00
02700 Drittmittel, angewandte Forschung	5.000	5.000	3.607,27
Summe 2	508.900	61.100	69.858,98
<b>3. Zinseinnahmen und ähnliche Einnahmen</b>			
03100 Mehrwertsteuer	21.400	16.500	16.393,75
03200 Zinseinnahmen	1.000	500	750,00
03300 Steuererstattungen	0	0	0,00
03350 Bereichsübergreifende Einsätze	1.000	14.300	0,00
03400 Ausgleichsbetrag (vom Finanzierungsplan)	1.417.200	438.200	0,00
Summe 3	1.440.600	469.500	17.143,75
<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>17.766.000</b>	<b>15.427.500</b>	<b>13.938.228,99</b>

## Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2020

### 2.2 Erfolgsplan

#### B. Ausgaben

Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
<b>5. Personalausgaben</b>			
5.1 Gehälter			
51100 Gehälter	8.765.400	7.600.900	6.166.835,20
51200 Honorare und Reisekosten (nebenamtl. Kräfte)	3.203.800	2.517.200	2.526.287,98
5.2 Soziale Abgaben und Aufwendungen			
52100 Versorgungsrechtliche Absicherung (Aktive)	1.300.200	1.704.800	1.349.312,00
52200 Versorgungsbezüge (Passive)	881.000	281.400	257.027,31
52300 Beihilfe	410.000	450.000	261.979,23
52400 Soziale Abgaben und Aufwendungen	1.154.900	1.101.800	842.092,13
52500 Personalnebensausgaben	91.300	83.800	64.121,79
Summe 5	15.806.600	13.739.900	11.467.655,64
<b>6. Sonstige betriebliche Ausgaben</b>			
6.1 Personalbezogene Sachausgaben			
61100 Personalbezogene Sachausgaben	118.200	124.100	78.036,75
6.2 Bewirtschaftung und Instandsetzung			
62100 Grundstücks- u. Gebäudebezogene Sachausg.	1.010.600	954.700	845.396,44
6.3 Ausgaben für den Geschäftsbetrieb			
63100 Ausgaben laufender Geschäftsbetrieb	503.100	413.700	273.183,08
63300 Lehre, Forschung, Bibliothek, Veranstaltungen	128.000	128.000	80.366,04
63400 Beratungs- und Serviceleistungen	0	0	0,00
63500 Projektkosten	134.800	0	0,00
63600 Versicherungen	27.300	21.300	22.561,78
63700 Steuern	21.400	16.500	16.416,47
Summe 6	1.943.400	1.658.300	1.315.960,56
<b>7. Übrige Ausgaben</b>			
71000 Drittmittel, angewandte Forschung	5.000	5.000	3.427,74
Summe 7	5.000	5.000	3.427,74
<b>8. Zinsausgaben und ähnliche Aufwendungen</b>			
81000 Deckungsreserve	10.000	10.000	0,00
81500 Bereichsübergreifende Einsätze	1.000	14.300	0,00
82000 Ausgleichsbetrag (an den Finanzierungsplan)	0	0	1.151.185,05
Summe 8	11.000	24.300	1.151.185,05
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>17.766.000</b>	<b>15.427.500</b>	<b>13.938.228,99</b>

## Wirtschaftsplan des Ausbildungszentrums für Verwaltung für das Jahr 2020

### 2.3 Finanzierungsplan

Bezeichnung	Ansatz 2020	Ansatz 2019	Ergebnis 2018
<b>1. Finanzbedarf</b>			
<b>1.1 Investitionen</b>			
91000 Investive Ausgaben - Standort Altenholz	275.000	708.500	97.363,93
91600 Investive Ausgaben - Cafeteria	23.000	23.000	0,00
92000 Investive Ausgaben - Standort Bordesholm	105.000	95.000	278.677,44
93000 Investive Ausgaben - Standort Reinfeld	0	0	0,00
Summe 1.1	403.000	826.500	376.041,37
<b>1.2 Sonstiger Finanzbedarf</b>			
94000 Ausgleichsbetrag (an den Erfolgsplan)	1.417.200	438.200	0,00
95000 Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0	0	775.143,68
95600 Zuführung an die Sonderrücklage Cafeteria	0	0	0,00
98000 Gewährung von Finanzhilfen und Darlehen	635.000	0	0,00
Summe 1.2	2.052.200	438.200	775.143,68
Summe Finanzbedarf	2.455.200	1.264.700	1.151.185,05
<b>2. Deckungsmittel</b>			
34100 Einnahme aus Verkaufserlöse	0	0	0,00
34200 Ausgleichsbetrag (vom Erfolgsplan)	0	0	1.151.185,05
34300 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	2.432.200	1.241.700	0,00
34360 Entnahme aus der Sonderrücklage Cafeteria	0	0	0,00
35000 Rückfluss von Finanzhilfen und Darlehen	0	0	0,00
36100 Zuweisungen für den Cafeteriabetrieb	23.000	23.000	0,00
Summe Deckungsmittel	2.455.200	1.264.700	1.151.185,05
<b>3. Noch verfügbare Deckungsmittel (+) bzw. nicht gedeckter Finanzbedarf (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>