

Leitstellen-Zweckverband Nord

Jahresabschluss und Lagebericht

des Leitstellen-Zweckverbandes
Nord

zum 31.12.2019

Vollständigkeitserklärung

des Leitstellenzweckverbandes zum Jahresabschluss und Lagebericht zum 31.12.2019

Aufklärungen und Nachweise

Dem Rechnungsprüfungsamt sind die verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden.

Folgende Auskunftspersonen aus der Verwaltung der Stadt Flensburg sind angewiesen worden, dem Prüfungsteam alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:

- Christoph Schmidt, Leiter Finanzwirtschaft
- Berend Harke Gloyer, Finanzwirtschaft
- Britta Heisig, Finanzwirtschaft
- Britta Koch, Berufsfeuerwehr Flensburg
- Angelika Rohweder, Anlagenbuchhaltung

Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

Die zum Verständnis der Buchführung erforderlichen Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen stehen zur Einsichtnahme in der Finanzwirtschaft zur Verfügung. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen.

In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle buchungspflichtigen Geschäftsvorfälle erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zugrunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).

Die nach § 33 Abs. 7 GemHVO-Doppik erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung bei der Nutzung automatisierter Datenverarbeitung wurde sichergestellt.

Die Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur wurden beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden sind erfasst worden.

Jahresabschluss und Anhang

Der Jahresabschluss beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und periodengerechten Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.

Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag sind in der Jahresrechnung enthalten.

Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen, bestehen nicht.

Rückgabeverpflichtungen für in der Schlussbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Leitstellen-Zweckverbandes Nord von Bedeutung sind oder werden können (z. B. wegen ihres Gegenstands, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), wurden in der Anlage erläutert. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind in der Bilanz ausgewiesen.

Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind, führen zu einem Ausweis unter der Bilanzposition „Verfahrensrückstellungen“.

Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen Internen Kontrollsystems lagen am Stichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.

Harrislee, den

28/4.20

Dr. Wolfgang Buschmann

Verbandsvorsteher

Inhaltsverzeichnis

I Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zum Lagebericht	2
II Bilanz zum 31.12.2019.....	3
III Ergebnisrechnung 2019.....	5
IV Finanzrechnung 2019	6
V Teilrechnungen.....	8
VI Anhang	16
1 Erläuterungen zur Bilanz	16
1.1 Allgemeine Erläuterungen.....	16
1.2 Bilanzpositionen mit wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr.....	16
2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	19
3 Erläuterungen zur Finanzrechnung	20
4 Anlagenspiegel	21
5 Forderungsspiegel	25
6 Verbindlichkeitspiegel	26
7 Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2019 - 2020	27
8 Übersicht über Gesellschaften, Kommunalunternehmen und andere Anstalten	28
9 Weitere Angaben zur Bilanz	29
10 Übersicht über-und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	29
VII Lagebericht.....	32
1 Vorbemerkungen.....	32
2 Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft.....	32
2.1 Vermögens- und Schuldenlage.....	32
2.2 Ertragslage: Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2019.....	33
3 Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	34
4 Wichtige Investitionsmaßnahmen	35
5 Ausblick.....	36
5.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung.....	36
6 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung	36

I Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss und zum Lagebericht

Der Leitstellen-Zweckverband Nord hat nach § 95 m der Gemeindeordnung (GO) für das Land Schleswig-Holstein in Verbindung mit § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung muss dieser ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage des Zweckverbandes vermitteln. Der Jahresabschluss besteht aus

- der Bilanz
- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung
- den Teilrechnungen
- und dem Anhang.

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Die Bestandteile des Jahresabschlusses und der Lagebericht sind nach den Bestimmungen des neunten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) erstellt worden.

Demnach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Darüber hinaus bestimmt § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik weitere Sachverhalte, die im Anhang zu erläutern sind.

Der Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Neben der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde ist auch der Ausblick auf Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde Bestandteil des Lageberichts.

Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind vom Verbandsvorsteher zu unterzeichnen.

Gemäß § 14 Abs. 3 Nr. 1 und 2 GkZ i.V.m. § 95 n Abs. 1 Nr. 1 und 2 GO sind Jahresabschluss und Lagebericht von einem Rechnungsprüfungsamt eines Verbandsmitgliedes zu prüfen. Die einzelnen Rechnungsprüfungsämter der Verbandskommunen haben die Aufgaben in regelmäßigem zeitlichem Wechsel nach näherer Bestimmung durch die Verbandsversammlung durchzuführen. Die Verbandsversammlung des Leitstellen-Zweckverbandes hat einen drei jährigen Wechsel beschlossen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind anschließend zusammen mit dem Prüfbericht der Verbandsversammlung zur Beratung und Beschlussfassung über den Jahresabschluss und die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags vorzulegen.

Aktiva (in EUR)		2018	2019	Passiva (in EUR)		2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA				PASSIVA		
	1. Anlagevermögen	1.118.083,77	1.129.506,81		1. Eigenkapital	0,00	0,00
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.411,66	5.395,11		1.1 Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	1.107.672,11	1.124.111,70	201	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	202	1.3 Ergebnissrücklage	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	203	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-450.552,17	-435.343,79
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	204	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	20.933,38	35.168,75
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	205	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	429.618,79	400.175,04
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	209	2. Sonderposten	1.117.586,37	992.420,66
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	231	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.117.586,37	992.420,66
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00	232	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00		2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	2331	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	2332	2.4 für Gebührenausschlag	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	234	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	235	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	236	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	239	3. Rückstellungen	450.375,81	458.790,31
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00		3.1 Pensionsrückstellung	374.202,00	382.213,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	2511	3.2 Beihilferückstellung	71.437,41	37.877,31
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	2512	3.3 Altersteilzeitrückstellung	4.736,40	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	281	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.001.234,64	938.088,22	261	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	106.437,47	49.457,94	262	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	136.565,54	282	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	283	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	284	3.9 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	27	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	38.700,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	285	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00		4. Verbindlichkeiten	240.184,74	435.921,43
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	289	4.1 Anleihen	0,00	0,00
130	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00		4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
140	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	301	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	270.179,74	394.348,01		4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	0,00	0,00	3215	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
151	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3210	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
1551	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	3217	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	331	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	239.114,60	429.781,89
157	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	34	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.781,75	112.449,51		4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.070,14	6.139,54
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	35	5. Passive Rechnungsabgrenzung	14.191,90	40.551,98
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,20	102.662,06	36			
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.191,70	5.163,39	37			
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	5.589,85	4.624,06	39			
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18	2.4 Liquide Mittel	263.397,99	281.898,50				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	4.456,52	3.654,52				
199	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	429.618,79	400.175,04				
	BILANZSUMME AKTIVA	1.822.338,82	1.927.684,38		BILANZSUMME PASSIVA	1.822.338,82	1.927.684,38

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen
nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2
GemHVO-Doppik: 464 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften
(Wert zum Bilanzstichtag) 0 EUR.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100.053,82	3.247.900,00	3.226.456,09	21.443,91	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.287,89	94.872,50	120.032,29	-25.159,79	
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.748,72	14.400,00	38.296,50	-23.896,50	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	10	= Erträge	3.287.090,43	3.357.172,50	3.384.784,88	-27.612,38	
50	11	Personalaufwendungen	2.091.391,24	2.204.575,89	2.226.375,89	-21.800,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	14.759,72	5.609,90	7.895,90	-2.286,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437.300,71	496.511,87	474.648,34	21.863,53	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	330.069,48	364.200,00	369.583,09	-5.383,09	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	392.635,90	271.674,84	271.112,91	561,93	0,00
	17	= Aufwendungen	3.266.157,05	3.342.572,50	3.349.616,13	-7.043,63	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	20.933,38	14.600,00	35.168,75	-20.568,75	0,00
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-200,00	0,00	-200,00	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	20.933,38	14.400,00	35.168,75	-20.768,75	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.685.300,00	2.883.700,00	2.883.700,00	0,00	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.871,29	95.025,92	110.929,03	-15.903,11	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.837.171,29	2.978.725,92	2.994.629,03	-15.903,11	
70	10	Personalauszahlungen	2.087.470,63	2.241.065,26	2.209.720,73	31.344,53	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	6.281,91	5.739,03	5.609,90	129,13	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	439.075,40	669.341,29	396.746,57	272.594,72	250.694,72
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	401.574,11	301.494,94	263.713,49	37.781,45	36.375,20
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	2.934.402,05	3.217.840,52	2.875.790,69	342.049,83	287.069,92
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-97.230,76	-239.114,60	118.838,34	-357.952,94	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	235.200,76	245.500,00	149.479,77	96.020,23	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	235.200,76	245.500,00	149.479,77	96.020,23	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	372.071,96	8.637,50	363.434,46	363.434,46
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.656,33	349.068,31	243.950,46	105.117,85	100.718,31
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	127.928,04	0,00	127.928,04	127.928,04
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	23.656,33	849.068,31	252.587,96	596.480,35	592.080,81
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	211.544,43	-603.568,31	-103.108,19	-500.460,12	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	136.689,33	0,00	10.603,08	-10.603,08	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	136.429,65	0,00	7.832,72	-7.832,72	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	259,68	0,00	2.770,36	-2.770,36	

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2019 in EUR	Ist-Ergebnis 2019 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	114.573,35	-842.682,91	18.500,51	-861.183,42
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	114.573,35	-342.682,91	18.500,51	-361.183,42
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	148.824,64	0,00	263.397,99	-263.397,99
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00
00000000	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00
	48	= Endbestand Liquide Mittel (= Zeilen 44 bis 47)	263.397,99	-342.682,91	281.898,50	-624.581,41

Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
Bestand Vorjahr	259,68
+ Einzahlungen	10.603,08
– Auszahlungen	7.832,72
Bestand Haushaltsjahr	3.030,04

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennate Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111303	Finanzen/FiBu

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./. Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
		Investitionstätigkeit					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	136.189,33	0,00	10.103,08	-10.103	0
		111303.67215000 FiBu-Verwahrungen	136.189,33		10.099,08	-10.099	
		111303.67215997 Verwahrungen Zinsen			4,00	-4	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	135.929,65	0,00	7.332,72	-7.333	0
		111303.77215000 FiBu-Verwahrungen	135.929,65		7.328,72	-7.329	
		111303.77215997 FiBu-Verwahrungen			4,00	-4	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	259,68	0,00	2.770,36	-2.770	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	259,68	0,00	2.770,36	-2.770	0

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	127000	Leitstelle

Achim Hackstein

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.100.053,82	3.247.900,00	3.226.456,09	21.444	
		127000.41420000 Verbandsumlage	2.770.085,03	2.883.700,00	2.857.339,92	26.360	
		127000.41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	325,59	300,00	325,60	-26	
		127000.41620000 Erträge aus der Auflösung von Sopo Zuwendungen	329.275,39	363.900,00	368.790,57	-4.891	
		127000.41622000 Außerordentl. Erträge aus der Auflösung von Sopo Zuwendungen	367,81				
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.287,89	94.872,50	120.032,29	-25.160	
		127000.44810000 Kostenerstattung LPA	86.126,15				
		127000.44820000 Erträge aus Beratungsleistungen	22.819,93	42.607,82	42.607,82		
		127000.44821000 Erstattung Mehrkosten ATZ	30.220,82	6.100,00	5.081,87	1.018	
		127000.44870000 Erstattungen für Brandmeldeanlagen	11.097,60	10.000,00	11.385,60	-1.386	
		127000.44880000 Kostenerstattungen	5.174,64	4.800,00	5.186,16	-386	
		127000.44881000 Erstattung Zuschuss Mutterschaftsgeld	1.848,75		24.406,16	-24.406	
		127000.44882000 Erstattung Personalkosten		31.364,68	31.364,68		
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.748,72	14.400,00	38.296,50	-23.897	
		127000.45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt u. der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.	1.330,32				
		127000.45821100 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen		8.500,00		8.500	
		127000.45821200 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen		1.200,00	33.560,10	-32.360	
		127000.45822000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung	28.418,40	4.700,00	4.736,40	-36	
	10	= Erträge	3.287.090,43	3.357.172,50	3.384.784,88	-27.612	
50	11	Personalaufwendungen	2.091.391,24	2.204.575,89	2.226.375,89	-21.800	0
		127000.50110000 Besoldung	50.660,49	52.201,86	52.201,86		
		127000.50120000 Entgelte für Beschäftigte	1.571.468,95	1.650.374,64	1.672.174,64	-21.800	
		127000.50190000 Honorare für freie Mitarbeit	10.059,83	17.581,48	17.581,48		
		127000.50210000 Umlage VAK Kiel	46.837,64	48.321,20	48.321,20		
		127000.50211000 Zuführung an Versorgungsrücklage	1.855,49	1.898,63	1.898,63		
		127000.50220000 Umlage VBL Beschäftigte	102.976,89	108.749,68	108.749,68		
		127000.50320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	307.531,95	325.448,40	325.448,40		
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	14.759,72	5.609,90	7.895,90	-2.286	0
		127000.51410000 Beihilfeaufwendungen für Versorgungsempfänger	6.045,07	5.609,90	5.609,90		
		127000.51510000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen nach beamtlichenrechtlichen Vorschriften	5.053,00		2.286,00	-2.286	
		127000.51610000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	3.661,65				
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	437.300,71	496.511,87	474.648,34	21.864	0
		127000.52110000 Gebäudeunterhaltung	14.523,79	2.141,75	2.141,75		
		127000.52310000 Gebäudemiete	61.041,60	73.968,06	73.968,06		
		127000.52312000 Mieten/Betriebskosten	62.400,00	76.437,95	76.437,95		
		127000.52313000 Unterhaltung der Telekommunikationstechnik	21.472,27	10.744,27	10.744,27		
		127000.52313100 Unterhaltung Fernwartungszugang					
		127000.52313200 Gebühren / Mietkosten Digitalfunk	33.476,70	34.886,71	34.886,71		
		127000.52510100 Versicherung Dienstfahrzeug	1.253,91	1.127,60	1.127,60		
		127000.52510200 Kraftstoff Dienstfahrzeug	2.240,13	2.429,92	2.429,92		
		127000.52510300 Unterhaltung u. Wartung KFZ	851,14	1.244,14	1.244,14		

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich

1

Produktbereich

12

Produkt

127000

Zentrale Verwaltung

Sicherheit und Ordnung

Leitstelle

Achim Hackstein

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	7	8
		127000.52510400 Reparatur aus Wartung Kfz	135,21	45,01	45,01		
		127000.52610000 Dienstkleidung	3.692,57	4.581,50	4.581,50		
		127000.52620000 Aus- und Fortbildung	8.435,77	9.940,72	9.940,72		
		127000.52710100 EDV-Kosten Verwaltung	5.285,99	5.292,73	5.292,73		
		127000.52710200 Zentrale Koordinierungsstelle	219.844,37	271.549,42	249.685,89	21.864	
		127000.52710300 Arbeitsschutz	2.647,26	2.122,09	2.122,09		
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	330.069,48	364.200,00	369.583,09	-5.383	0
		127000.57110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	329.114,88	364.200,00	369.092,96	-4.893	
		127000.57111000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	954,60				
		127000.57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			490,13	-490	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	392.635,90	271.674,84	271.112,91	562	0
		127000.54210100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	252,00	278,89	252,00	27	
		127000.54210200 Reisekosten der Gremien					
		127000.54310100 Geschäftsaufwendungen	5.012,61	17.428,89	16.028,89	1.400	
		127000.54310300 Mietkosten für Telekommunikation	2.835,02	2.656,18	2.656,18		
		127000.54310400 Ausschreibungen	849,66				
		127000.54310500 Reisekosten	4.846,05	6.039,68	6.039,68		
		127000.54310600 Rechts- und Beratungskosten		318,60	318,60		
		127000.54310800 Aufwendungen für Beratungsleistungen	12.984,88	13.570,18	13.570,18		
		127000.54310900 Gebühren für Telekommunikation	244.660,88	97.128,01	97.128,01		
		127000.54520100 Verwaltungskostenerstattung Verwaltung LZN	59.017,49	47.902,88	47.902,88		
		127000.54520300 Erstattung Personalkosten für Rotationsstelle	62.177,31	86.351,53	86.351,53		
		127000.54730004 Aufwand aus Wertberichtigungen sonstige privatrechtl. Forderungen			864,96	-865	
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.266.157,05	3.342.572,50	3.349.616,13	-7.044	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	20.933,38	14.600,00	35.168,75	-20.569	0
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	20.933,38	14.600,00	35.168,75	-20.569	0
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0	0
		127000.59110000 Außerordentliche Aufwendungen					
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0	0
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	20.933,38	14.600,00	35.168,75	-20.569	0
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	20.933,38	14.600,00	35.168,75	-20.569	0

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich
Produktbereich
Produkt

1
12
127000

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Leitstelle

Achim Hackstein

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	7	in EUR 8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.685.300,00	2.883.700,00	2.883.700,00	0	
		127000.61420000 Verbandsumlage	2.685.300,00	2.883.700,00	2.883.700,00		
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	151.871,29	95.025,92	110.929,03	-15.903	
		127000.64810000 Erstattungen vom Land	86.126,15				
		127000.64820000 Einzahlungen aus Beratungsleistungen	21.628,23	42.781,39	38.636,13	4.145	
		127000.64821000 Erstattung Mehrkosten ATZ	30.220,82	6.100,00		6.100	
		127000.64870000 Erstattungen für Brandmeldeanlagen	11.097,60	10.000,00	11.385,60	-1.386	
		127000.64880000 Kostenerstattung	949,74	4.800,00	5.396,46	-596	
		127000.64881000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.848,75		24.406,16	-24.406	
		127000.64882000 Erstattungen Personalkosten		31.344,53	31.104,68	240	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.837.171,29	2.978.725,92	2.994.629,03	-15.903	
70	10	Personalauszahlungen	2.087.470,63	2.241.065,26	2.209.720,73	31.345	0
		127000.70110000 Besoldung	50.743,42	52.650,55	51.790,70	860	
		127000.70120000 Entgelte für Beschäftigte	1.573.353,18	1.673.932,50	1.669.804,25	4.128	
		127000.70190000 Honorare für freie Mitarbeit	9.984,80	17.937,84	17.410,69	527	
		127000.70210000 Umlage VAK Kiel	40.771,23	54.387,61	35.295,67	19.092	
		127000.70211000 Zuführung an Versorgungsrücklage	1.855,49	1.898,63	1.898,63		
		127000.70220000 Umlage VBL Beschäftigte	103.005,86	110.262,15	108.572,00	1.690	
		127000.70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	307.756,65	329.995,98	324.948,79	5.047	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	6.281,91	5.739,03	5.609,90	129	0
		127000.71410000 Beihilfenauszahlungen für Versorgungsempfänger	6.281,91	5.739,03	5.609,90	129	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	439.075,40	669.341,29	396.746,57	272.595	250.695
		127000.72110000 Gebäudeunterhaltung	14.523,79	2.141,75	2.141,75		
		127000.72310000 Gebäudemiete	61.041,60	73.968,06	73.968,06		
		127000.72312000 Mieten/Betriebskosten	62.400,00	76.437,95	76.437,95		
		127000.72313000 Unterhaltung der Telekommunikationstechnik	21.472,27	18.277,79	16.979,87	1.298	1.298
		127000.72313100 Unterhaltung Fernwartungszugang	5.616,79				
		127000.72313200 Gebühren / Mietkosten Digitalfunk	20.739,36	47.624,05	12.737,34	34.887	34.887
		127000.72510100 Versicherung Dienstfahrzeug	1.253,91	1.127,60	1.127,60		
		127000.72510200 Kraftstoff Dienstfahrzeug	2.313,93	2.593,89	2.221,25	373	373
		127000.72510300 Unterhaltung u. Wartung KFZ	851,14	1.244,14	1.157,22	87	87
		127000.72510400 Reparatur aus Wartung	135,21	45,01	45,01		
		127000.72610000 Dienstkleidung	3.785,18	4.581,50	4.581,50		
		127000.72620000 Aus- und Fortbildung	8.133,23	10.243,26	9.922,00	321	321
		127000.72710100 EDV-Kosten	6.560,01	4.661,12	4.012,04	649	649
		127000.72710200 Zentrale Koordinierungsstelle	227.548,94	424.151,86	189.336,97	234.815	212.915
		127000.72710300 Arbeitsschutz	2.700,04	2.243,31	2.078,01	165	165
74	15	+ sonstige Auszahlungen	401.574,11	301.494,94	263.713,49	37.781	36.375
		127000.74210100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	252,00	300,00	252,00	48	
		127000.74210200 Reisekosten der Gremien					
		127000.74310100 Geschäftsauszahlungen	5.090,67	17.824,88	15.821,91	2.003	1.103
		127000.74310300 Mietkosten für Telekommunikation	3.065,73	2.656,18	2.403,86	252	252
		127000.74310400 Ausschreibungen	849,66				
		127000.74310500 Reisekosten	4.901,07	6.257,06	6.016,06	241	241
		127000.74310600 Rechts- und Beratungskosten		318,60	318,60		
		127000.74310800 Auszahlungen für Beratungsleistungen	12.029,92	13.837,18	13.261,98	575	575
		127000.74310900 Gebühren für Telekommunikation	245.844,74	97.469,29	95.409,58	2.060	2.060
		127000.74419000 Umsatzsteuer-Zahllast	2.395,97		810,46	-810	
		127000.74520100 Verwaltungskostenerstattung Verwaltung LZN	58.998,73	60.875,47	47.710,35	13.165	11.896

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

12

Sicherheit und Ordnung

Produkt

127000

Leitstelle

Achim Hackstein

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./. Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR		in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		127000.74520300 Erstattung Personalkosten für Rotationsstelle	68.145,62	101.956,28	81.708,69	20.248	20.248
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.934.402,05	3.217.640,52	2.875.790,69	341.850	287.070
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-97.230,76	-238.914,60	118.838,34	-357.753	-287.070
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	235.200,76	245.500,00	149.479,77	96.020	
		127000.68120000 Investitionszuweisungen	235.200,76	245.500,00	149.479,77	96.020	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	235.200,76	245.500,00	149.479,77	96.020	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	372.071,96	8.637,50	363.434	363.434
		127000.78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		372.071,96	8.637,50	363.434	363.434
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.656,33	349.068,31	243.950,46	105.118	100.718
		127000.78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 €	16.676,98	347.068,31	242.150,00	104.918	100.718
		127000.78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 150 € und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 €	6.979,35	2.000,00	1.800,46	200	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	127.928,04	0,00	127.928	127.928
		127000.78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		127.928,04		127.928	127.928
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	23.656,33	849.068,31	252.587,96	596.480	592.081
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	211.544,43	-603.568,31	-103.108,19	-500.460	-592.081
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,00	0,00	500,00	-500	0
		127000.67210000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,00		500,00	-500	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,00	0,00	500,00	-500	0
		127000.77210000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	500,00		500,00	-500	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	114.313,67	-842.482,91	15.730,15	-858.213	-879.151

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich
Produktbereich
Produkt

1
12
127000

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Leitstelle

Achim Hackstein

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp 2) 2019	Gesamtein-/auszahlungen
	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR	2021 in EUR	2016 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze								
1270001501 Austausch Monitore, div. Hardwarekomponenten, Desktop-PC-Systeme								
127000.68120000	9.650,62	3.600	-370,26	4.600	4.600	4.600	0,00	0,00
127000.78310000	762,74	3.600	0,00	4.600	4.600	4.600	0,00	0,00
= Saldo	8.887,88	0	-370,26	0	0	0	0,00	0,00
1270001502 Austausch Notebooks								
127000.68120000	0,00	2.000	919,86	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
127000.78320000	0,00	2.000	0,00	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	919,86	0	0	0	0,00	0,00
1270001503 Diverse Softwarekomponenten								
127000.68120000	7.877,95	600	0,00	600	600	600	0,00	0,00
127000.78310000	5.335,70	600	0,00	600	600	600	0,00	0,00
= Saldo	2.542,25	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001504 Servertechnik / Arbeitsplatzrechner des Leitsystems								
127000.68120000	198.485,67	234.300	143.420,22	0	0	0	0,00	0,00
127000.68120000	0,00	0	3.109,50	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	8.328,10	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	0,00	234.300	239.033,69	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	190.157,57	0	-92.503,97	0	0	0	0,00	0,00
1270001505 Ersatzbeschaffung Leitstellenstühle								
127000.68120000	4.453,03	5.000	1.320,18	7.000	7.000	7.000	0,00	0,00
127000.78310000	2.250,44	5.000	2.200,31	7.000	7.000	7.000	0,00	0,00
= Saldo	2.202,59	0	-880,13	0	0	0	0,00	0,00
1270001507 Digitale Meldeempfänger Führungsgruppe + Ergänzung Digitalfunkgeräte								
127000.78320000	0,00	0	919,86	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-919,86	0	0	0	0,00	0,00
1270001508 Anbindung Digitalfunk								
127000.68120000	3.648,52	0	0,00	34.000	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	0,00	0	0,00	34.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	3.648,52	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001509 Netzwerktechnik für eigenständiges Netzwerk								
127000.78310000	0,00	0	916,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-916,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001713 Anschaffung EDV								
127000.68120000	4.105,62	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	4.105,62	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
1270001814 Schallschutz								
127000.68120000	6.979,35	0	528,35	0	0	0	0,00	0,00
127000.78320000	6.979,35	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	528,35	0	0	0	0,00	0,00
1270001915 Anschaffung v. bewegl. Vermögen bis 1.000 €								
127000.68120000	0,00	0	551,92	0	0	0	0,00	0,00
127000.78320000	0,00	0	333,20	0	0	0	0,00	0,00
127000.78320000	0,00	0	547,40	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-328,68	0	0	0	0,00	0,00
1270001916 Grunderwerb Neubau Leitstelle								
127000.78210000	0,00	400.000	8.637,50	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-400.000	-8.637,50	0	0	0	0,00	0,00
1270001920 Neubau Leitstelle								
127000.78510000	0,00	100.000	0,00	1.000.000	4.000.000	6.400.000	0,00	0,00

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	Achim Hackstein
Produkt	127000	Leitstelle	

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Ergebnis 2019 in EUR	Planung 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2016 in EUR	Bisher bereitgestellt (einschl. Sp 2) 2019 in EUR	Gesamtein-/- auszahlungen 2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
= Saldo	0,00	-100.000	0,00	-1.000.000	-4.000.000	-6.400.000	0,00	0,00
1270002014 Austausch Kommunikations- und Telefonanlage (UCIP)								
127000.68120000	0,00	0	0,00	499.800	0	0	0,00	0,00
127000.78310000	0,00	0	0,00	499.800	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	211.544,43	-500.000	-103.108,19	-1.000.000	-4.000.000	-6.400.000	0,00	0,00

2019

Leitstellen-Zweckverband Nord

Produktinformationen

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Flensburg - Finanzen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	7	in EUR
			4	5	6		8
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	200,00	0,00	200	0
		612000.55171000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		200,00		200	
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	-200,00	0,00	-200	0
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-200,00	0,00	-200	0
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-200,00	0,00	-200	0
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-200,00	0,00	-200	0

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen
1	2	3	2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	7	in EUR
			4	5	6		8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200,00	0,00	200	0
		612000.75171000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute		200,00		200	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	200,00	0,00	200	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-200,00	0,00	-200	0
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	0,00	-200,00	0,00	-200	0

VI Anhang

1 Erläuterungen zur Bilanz

1.1 Allgemeine Erläuterungen

Die hier vorliegende Bilanz zum 31.12.2019 wurde nach den Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik Schleswig-Holstein aufgestellt.

Die erstmals in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 ausgewiesenen Positionen wurden grundsätzlich fortgeschrieben. Für eine Erläuterung der Zusammensetzung einzelner Bilanzpositionen wird daher auf den Anhang zur Eröffnungsbilanz verwiesen.

Änderungen bzw. Korrekturen bei Ansatz-, Ausweis- oder Bewertungsverfahren sind nicht zu verzeichnen.

1.2 Bilanzpositionen mit wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr

Erläutert werden die Bilanzpositionen, deren Höhe sich zum Vorjahr um mehr als 25.000 € verändert haben und die keine Summenpositionen sind.

Aktiva

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.001.234,64 €	938.088,22 €	-63.146,42 €

Im Jahr 2017 wurde der turnusgemäß vorgeschriebene ReInvest in die Leitstellentechnik durchgeführt. Dies führte im Jahr 2017 zur Erhöhung der Bilanzposition. Im Jahr 2019 waren Restzahlungen für die Maßnahme fällig, die zu einer Erhöhung der Bilanzposition geführt hätten. Turnusgemäße Abschreibungen reduzieren diese jedoch zum Bilanzstichtag.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	106.437,47 €	49.457,94 €	-56.979,53 €

Die Bilanzposition vermindert sich im Berichtsjahr durch turnusgemäße Abschreibungen.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	136.565,54 €	136.565,54 €

Die Verbandsversammlung des Leitstellen-Zweckverbandes hat den Neubau einer Rettungsleitstelle beschlossen. Im Berichtsjahr waren für diese Maßnahme bereits Auszahlungen für den Grunderwerb sowie Planungskosten zu leisten. Diese wurden als Anlage im Bau verbucht.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,20 €	102.662,06 €	102.661,86 €

Zum Bilanzstichtag bestand eine Forderung aus der Verbandsumlage gegen eine Verbandsgemeinschaft, die Anfang des Jahres 2020 beglichen worden ist.

Passiva

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1. Eigenkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1 Allgemeine Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Ergebnismrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-450.552,17 €	-435.343,79 €	15.208,38 €
1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	20.933,38 €	35.168,75 €	14.235,37 €
1.6 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-429.618,79 €	-400.175,04 €	-29.443,75 €

Der Jahresüberschuss im Berichtsjahr beträgt 35.168,75 €. Der nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag reduziert sich jedoch lediglich um 29.443,75 €. Dies ist in der Umbuchung des Differenzbetrages, der sich aus der Gegenüberstellung der Berechnung der Pensionsrückstellungen nach den bisherigen Berechnungsmodalitäten und der individualisierten Berechnung ergibt. Der Betrag in Höhe von 5.725 € wurde gemäß § 60 Abs. 4 GemHVO-Doppik gegen das Konto „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ gebucht.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.117.586,37 €	992.420,66 €	-125.165,71 €

Die Bilanzposition vermindert sich entsprechend der Bilanzpositionen „1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“ und 1.2.7 „Betriebs- und Geschäftsausstattung“.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
3.2 Beihilferückstellung	71.437,41 €	37.877,31 €	-33.560,10 €

Eine Berechnung der Beihilferückstellung auf der Grundlage der durchschnittlichen Beihilfeleistungen der vergangenen 3 Jahre im Verhältnis zu den gezahlten Versorgungsbezügen ergab einen um 33.560,10 € geringeren Rückstellungsbetrag.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00 €	38.700,00 €	38.700,00 €

Für die Abrechnung des Landespolizeiamtes der Personalkosten für die zentrale Koordinierungsstelle musste eine Rückstellung für Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gebildet werden, da diese für das Jahr 2019 noch nicht abgerechnet wurden. Die Höhe des tatsächlichen Rechnungsbetrages ist noch nicht bekannt.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	239.114,60 €	429.781,89 €	190.667,29 €

Zum Bilanzstichtag bestanden Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von rd. 430 T€, bei denen der Aufwand bereits in 2019 entstanden ist, die Zahlung jedoch erst im Jahr 2020 erfolgt.

Bilanzposition	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
5. Passive Rechnungsabgrenzung	14.191,90 €	40.551,98 €	26.360,08 €

Die Abrechnung der Verbandsumlage für das Jahr 2019 hat eine Überzahlung von rd. 26 T€ ergeben. Dieser Betrag wurde als passive Rechnungsabgrenzung verbucht. Der Bestand erhöht sich zum Bilanzstichtag somit auf rd. 41 T€.

2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung in der Doppik erfasst die realisierten Aufwendungen und Erträge innerhalb einer Rechnungsperiode. Sie ist vergleichbar mit der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung eines kaufmännisch geführten Unternehmens.

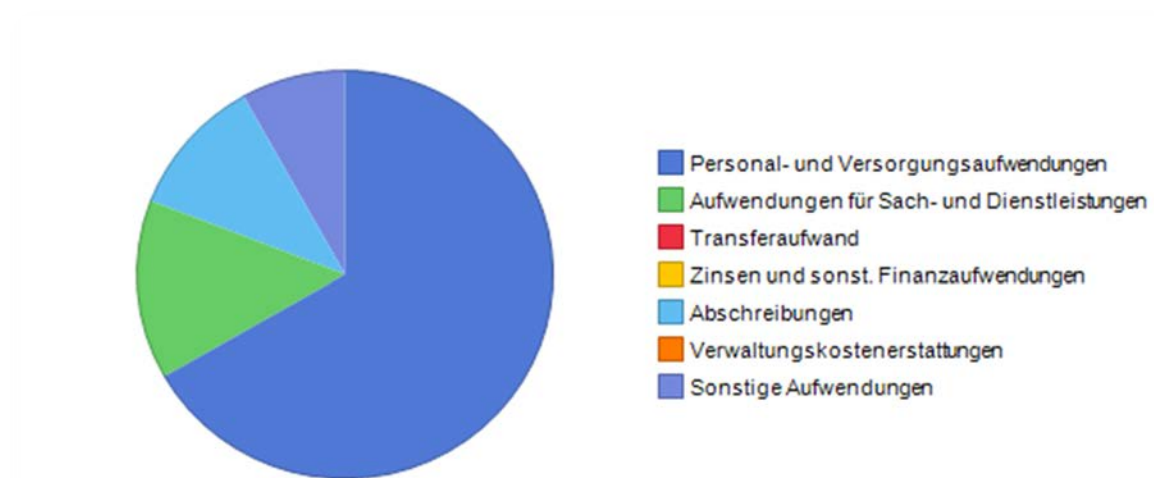
Der Aufbau der Ergebnisrechnung zeigt die unterschiedlichen Quellen des Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen) und des Ressourcenaufkommens (Erträge) des Zweckverbandes auf. Sind die Erträge höher als die Aufwendungen, so wurde ein (Jahres-)Überschuss erwirtschaftet. Dieser erhöht das Eigenkapital in der Bilanz. Übersteigen hingegen die Aufwendungen die Erträge, so liegt ein (Jahres-)Fehlbetrag vor, welcher das Eigenkapital mindert.

Das Jahresergebnis als Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen ist als Indikator für den generationengerechten Umgang mit den zur Verfügung stehenden Ressourcen zu sehen. So zeigt ein Jahresfehlbetrag auf, dass auf Kosten zukünftiger Generationen mehr Ressourcen verbraucht wurden, als zur Verfügung standen.

Zusammensetzung der Erträge



Zusammensetzung der Aufwendungen



3 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung erfasst die realisierten Zahlungsströme innerhalb eines Rechnungsjahres, d.h. die tatsächlich eingegangenen bzw. geleisteten Einzahlungen und Auszahlungen. Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Mehrung oder Minderung der liquiden Mittel auf und spiegelt sich in der Veränderung der entsprechenden Bilanzposition „liquide Mittel“ wider.

Die Positionen der Finanzrechnung resultieren einerseits aus den liquiditätswirksamen Bestandteilen des Ergebnisplans und andererseits aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Außerdem werden Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (z.B. durchlaufende Gelder) dargestellt. Die Ein- und Auszahlungspositionen der laufenden Verwaltungstätigkeit spiegeln die zumeist gleichlautenden Positionen der Ergebnisrechnung wider. Insofern kann hier auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung verwiesen werden.

Für das Jahr 2019 ergibt sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Finanzmittelüberschuss von 118.838,34 €.

Für Investitionsmaßnahmen wurden insgesamt rd. 253 T€ ausgezahlt. Weitere rd. 464 T€ wurden als Ermächtigung ins Folgejahr übertragen.

Der Bestand an liquiden Mitteln ist im Berichtsjahr geringfügig auf 281.898,50 € gestiegen.

Anlagenspiegel 2019

05 Leitstellen-Zweckverband Nord

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs-stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2019	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2019	2019	2019	2019	2019	2019		2019	2019	2019 ¹	am Ende 2018		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	438.585,51	0,00	0,00	0,00	438.585,51	428.173,85	5.016,55 0,00	0,00	433.190,40	5.395,11	10.411,66	1,14 %	1,23 %
02-09	1.2 Sachanlagen	2.574.015,97	380.516,00	0,00	0,00	2.954.531,97	1.466.343,86	364.076,41 0,00	0,00	1.830.420,27	1.124.111,70	1.107.672,11		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
032	1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
033	1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenspiegel 2019

05 Leitstellen-Zweckverband Nord

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs-stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2019	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2019	2019	2019	2019	2019	2019		2019	2019	2019 ¹	am Ende 2018		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
031	1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
034	1.2.2.4 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenspiegel 2019

05 Leitstellen-Zweckverband Nord

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs-stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2019	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2019	2019	2019	2019	2019	2019			2019	2019 ¹	am Ende 2018		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.915.692,83	240.500,95	0,00	0,00	2.156.193,78	914.458,19	303.647,37 0,00	0,00	1.218.105,56	938.088,22	1.001.234,64	14,08 %	43,51 %
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	658.323,14	3.449,51	0,00	0,00	661.772,65	551.885,67	60.429,04 0,00	0,00	612.314,71	49.457,94	106.437,47	9,13 %	7,47 %
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	136.565,54	0,00	0,00	136.565,54	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	136.565,54	0,00	0,00 %	100,00 %
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenspiegel 2019

05 Leitstellen-Zweckverband Nord

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbuchungen ²	Endstand	Anfangs-stand	Zugang ³ , d.h. Abschreibungen Zuschreibungen 2019	Abgang, d.h. angesam-melte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuch-werte	Restbuch-werte	Durchschnittlicher Abschreibungs-satz ⁴	Durchschnittlicher Restbuch-wert ⁵
		2019	2019	2019	2019	2019	2019			2019	2019 ¹	am Ende 2018		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
14	1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

² Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

Forderungsspiegel

Art der Forderung		Gesamtbetrag 2019 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2018 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
1611	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1691	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	102.662,06	102.662,06	0,00	0,00	0,20
1711	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	5.163,39	5.163,39	0,00	0,00	1.191,70
1791	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	5.489,02	5.489,02	0,00	0,00	5.589,85
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	113.314,47	113.314,47	0,00	0,00	6.781,75

Hinweis:

Im Forderungsspiegel werden die Brutto-Forderungen ausgewiesen. Wertberichtigungen dürfen an dieser Stelle nicht in Abzug gebracht werden. Wenn Wertberichtigungen vorgenommen worden sind, unterscheiden sich die Werte im Forderungsspiegel von den in der Bilanz ausgewiesenen Forderungspositionen.

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag 2019 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 2018 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3210-3214	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3217	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	429.781,89	429.781,89	0,00	0,00	239.114,60
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37,38	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	6.139,54	6.139,54	0,00	0,00	1.070,14
	Summe	435.921,43	435.921,43	0,00	0,00	240.184,74
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzpos. 4.4 enthalten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haftungsverhältnisse gem. § 51 Abs. 1 S. 3 GemHVO-Doppik i.V.m. § 251 HGB sind nicht auszuweisen.

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
1	127000 Leitstelle	0,00	0,00	0,00

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
1	127000 Leitstelle	464.152,77	464.152,77	464.152,77

8. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen, Wasser- und Bodenverbände

	Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis
		in TEUR	in TEUR	%	2017 in TEUR	2018 in TEUR	2019 in TEUR	in TEUR
	1	2	3	4	5	6	7	9
I.	Sondervermögen							
1)	Fehlanzeige							
2)								
II.	Zweckverbände							
1)	Fehlanzeige							
2)								
III.	Gesellschaften							
1)	Fehlanzeige							
2)								
IV.	Kommunalunternehmen nach §106 a GO							
1)	Fehlanzeige							
2)								
V.	gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ							
1)	Fehlanzeige							
2)								
VI.	andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen							
1)	Fehlanzeige							
2)								

Nachrichtlich: Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

Fehlanzeige

9 Weitere Angaben zur Jahresrechnung

Sonderposten

Zum Bilanzstichtag wurden insgesamt Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen in Höhe von rd. 992 T€ (Vorjahr rd. 1.118 T€) bilanziert.

Die Sonderposten wurden im Rahmen der Refinanzierung der Investitionsmaßnahmen des Zweckverbandes von den Verbandskommunen gebildet.

Rückstellungen wurden in Höhe von 38.700 € für Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gebildet. Dies war notwendig, da die Abrechnung der Personalkosten für die Zentrale Koordinierungsstelle für 2019 zum Bilanzstichtag noch nicht erfolgt und die Höhe nicht bekannt war.

Weitere Tatbestände des § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind nicht zu erläutern.

10 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Gemäß § 95 d Abs. 1 GO i.V.m. § 14 GkZ sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Sie dürfen nur geleistet werden, wenn die Versammlung zugestimmt hat. Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Vorstandsvorsitzende die Zustimmung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen erteilen. Gemäß § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 beträgt der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, für deren Leistung der Vorstandsvorsitzende seine Zustimmung nach § 95 d GO erteilen kann, 10.000 €.

Die Zustimmungspflicht der Versammlung ist an erhebliche über- und außerplanmäßig geleistete Aufwendungen und Auszahlungen geknüpft, d.h. an eine vom Zweckverband ausgehende Handlung. Auszahlungslose Aufwendungen sind hiervon nicht erfasst, da bei einer fehlenden Zustimmung der Versammlung die gesetzlich geforderte Darstellung der Ertrags- oder Vermögenslage nicht gewährleistet wäre (vgl. Kommentierung Bräse/Hase/Leder zu § 95 GO). Aus diesem Grunde sind entsprechende Aufwendungen in der nachstehenden Aufstellung nicht enthalten.

Folgende überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses angefallen:

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019

Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	Mehrbedarf	Deckung durch Einsparung (E)/Mehreinn.(ME)		
			€	Produktkonto	Bezeichnung	€
	Haushaltsjahr 2019					
	<u>Ergebnis- und Finanzhaushalt</u>					
	127000-50120000	Leitstelle	21.800 €	E 127000-52710200	Leitstelle	21.800 €
	127000-70120000	Entgelte für Beschäftigte		E 127000-72710200	Zentrale Koordinierungsstelle	

Hinweis:

Auszahlungslose Aufwendungen werden nicht erfasst, da bei einer fehlenden Zustimmung der Verbandsversammlung die gesetzlich geforderte Darstellung der tatsächlichen Finanz-, Vermögens- und Ertragslage nicht gewährleistet wäre.

Der Jahresabschluss des Leitstellen-Zweckverbandes Nord zum 31.12. 2019 wird in der vorliegenden Form festgestellt.

Harrislee, den

28/4 20


Dr. Wolfgang Buschmann
Verbandsvorsteher

VII Lagebericht

1 Vorbemerkungen

Gemäß § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik für das Land Schleswig-Holstein (GemHVO-Doppik) i.V.m. § 95 m der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) und § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) hat der Leitstellen-Zweckverband Nord zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze der doppelten Buchführung zu erstellen. Diesem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 52 GemHVO-Doppik einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Zweckverbandes vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Leitstellen-Zweckverbandes einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Dieser Rechenschaftsbericht umfasst die wesentlichen Ereignisse und Ergebnisse des Haushaltsverlaufes, die wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung und die durchgeführten Investitionen ab 10.000 €. Darüber hinaus die Entwicklung der wichtigsten Bilanzpositionen sowie die Darstellung der Liquiditätsentwicklung des Leitstellen-Zweckverbandes.

2 Erläuterungen zur Haushaltswirtschaft

2.1 Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Das Anlagevermögen des Leitstellen-Zweckverbandes betrug zum 31.12.2019 rd. 1.130 T€ (Vorjahr rd. 1.118 T€), welches sich im Wesentlichen aus Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen i.H.v. rd. 938 T€ (Vorjahr rd. 1.001 T€) und Betriebs- und Geschäftsausstattung i.H.v. rd. 49 T€ (Vorjahr rd. 106 T€) zusammensetzt.

Das Umlaufvermögen beträgt zum Bilanzstichtag rd. 394 T€ (Vorjahr rd. 270 T€). Hierin enthalten sind liquide Mittel i.H.v. rd. 282 T€ (Vorjahr rd. 263 T€). Die Forderungen betragen zum 31.12.2019 insgesamt rd. 112 T€ (Vorjahr rd. 7 T€).

Da für die im Anlagevermögen enthaltenen Positionen Zuweisungen und Zuschüsse von den Verbandsmitgliedern geflossen sind, waren hierfür auf der Passivseite Sonderposten zu bilden, die zum Bilanzstichtag mit einem Wert von rd. 992 T€ (Vorjahr rd. 1.118 T€) bilanziert worden sind. Die Bilanz weist ferner Rückstellungen aus. Für Pensionsverpflichtungen betragen diese rd. 382 T€ (Vorjahr rd. 374 T€), für Beihilfeverpflichtungen rd. 38 T€ (Vorjahr rd. 71 T€) sowie für Verpflichtungen aus Altersteilzeitvereinbarungen 0 T€ (Vorjahr rd. 5 T€).

Die Rückstellungen für Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung betragen zum Bilanzstichtag rd. 39 T€ (Vorjahr 0 T€)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung belaufen sich zum Bilanzstichtag auf rd. 430 T€ (Vorjahr rd. 239 T€).

Das Anlagevermögen des Zweckverbandes wurde im Berichtsjahr mit 369 T€ abgeschrieben. Den Abschreibungen steht der Saldo aus Investitionstätigkeit (253 T€, bezogen auf das Anlagevermögen) gegenüber. Es wird deutlich, dass die Investitionstätigkeit den Umfang der Abschreibungen nicht aufwiegt. Dies liegt vorrangig an der im Abstand von 5 Jahren stattfindenden Re-Investitionen in die Leitstellentechnik. In diesen Jahren liegt die Investitionstätigkeit weit über der Abschreibungshöhe.

2.2 Ertragslage: Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2019

Als wesentliche Abweichungen sind sämtliche Konten mit Abweichungen über 15.000 € gegenüber dem Planansatz aufgeführt.

Haushaltsjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Differenz
Ertrag (ohne interne Leistungsverrechnungen)	3.357.172,50 €	3.384.784,88 €	27.612,38 €
Aufwand (ohne interne Leistungsverrechnungen)	3.342.772,50 €	3.349.616,13 €	6.843,63 €

2.2.1 Verbesserungen

Erträge

Konto	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-44881000	Erstattung Zuschuss Mutterschaftsgeld	0	24.406	24.406
127000-448820000	Erstattung Personalkosten	31.365	31.365	0
12700-458212000	Erträge aus der Herabsetzung der Beihilferückstellung	1.200	33.560	32.360

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Fortge- schriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-52710200	Zentrale Koordinierungs- stelle	271.542	249.686	21.864

2.2.2 Verschlechterungen

Erträge

Konto	Bezeichnung	Fortge- schriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-41420000	Verbandsumlage	2.883.700	2.857.340	-26.360

Aufwendungen

Konto	Bezeichnung	Fortge- schriebener Ansatz in €	Ergebnis in €	Differenz in €
127000-50120000	Entgelte für Beschäftigte	1.650.375	1.672.175	21.800

3 Kennzahlenanalyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Der Jahresabschluss ermöglicht die Ermittlung betriebswirtschaftlicher Kennzahlen bei Kommunen wie bei Unternehmen. Zur Beurteilung der spezifischen Kommunalwirtschaft sind jedoch die gemeindetypischen Eigenschaften zu berücksichtigen. Auf Grund der besonderen Struktur des Leitstellen-Zweckverbandes Nord wird hier auf eine Kennzahlenanalyse verzichtet, da die Aussagefähigkeit einer solchen Darstellung nicht gesehen wird.

4 Wichtige Investitionsmaßnahmen

Nachfolgend sind alle Investitionsmaßnahmen aufgeführt, die ein Investitionsvolumen von mindestens 10.000 € umfassen.

Bewegliches Vermögen Konto 78210000

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz 2019	Reste Vorjahr	Über- /außerplanmäßige Mittel	Auszahlungen 2019	Neue Reste
12700019016	Grunderwerb Neubau Leitstelle	400.000,00	0,00	0,00	8.637,50	363.434,46

Bewegliches Vermögen Konto 78310000

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz 2019	Reste Vorjahr	Über- /außerplanmäßige Mittel	Auszahlungen 2019	Neue Reste
1270001504	Servertechnik/Arbeitsplatzrechner des Leitsystems	234.300,00	103.568,21	0,00	239.033,68	100.718,31

Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Konto 78510000

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz 2019	Reste Vorjahr	Über- /außerplanmäßige Mittel	Auszahlungen 2019	Neue Reste
1270001920	Neubau Leitstelle	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt		734.300,00	103.568,21	0,00	247.671,18	464.152,77

5 Ausblick

Im Lagebericht sind, neben der vergangenheitsbezogenen Betrachtung, auch wesentliche Ereignisse aufzuführen, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Auch ist auf die Chancen und die Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen. Zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

5.1 Vermögens- und Schuldenentwicklung

Die Werte des Anlagevermögens des Leitstellen-Zweckverbandes Nord werden sich durch die bilanziellen Abschreibungen in den nächsten Jahren reduzieren. Es ist deshalb zur Erhaltung des Anlagevermögens notwendig, dass der Zweckverband in sein Sachanlagevermögen entsprechend investiert.

Der Leitstellen-Zweckverband hat im Haushaltsjahr 2019 insgesamt rd. 253 T€ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit geleistet. Damit können die Substanzverluste in Form von Abschreibungen in Höhe von rd. 369 T€ **nicht** ausgeglichen werden. Ein weiterer Vermögenszuwachs kann somit **nicht** erreicht werden. Es wird insbesondere auf die Ausführungen zu 2.1 verwiesen.

Bis zum Jahr 2023 ist ein Neubau der Leitstelle Nord geplant. In diesem Zusammenhang soll im Jahr 2023 sodann auch der turnusgemäß erforderliche Re-Invest in die Leitstellentechnik erfolgen. Die Finanzierung der geplanten Neubaukosten in Höhe von rd. 22 Mio. € erfolgt über die Aufnahme geeigneter Kredite. Somit wird der Schuldenstand des Leitstellen-Zweckverbandes bis zum Jahr 2025 sukzessive auf rd. 22 Mio. € ansteigen. Die anfallenden Zins- und Tilgungsleistungen werden durch die Verbandskommunen über die Verbandsumlage jährlich erstattet. Die notwendigen Auszahlungen für den Re-Invest dagegen werden, wie in der Vergangenheit bereits praktiziert, über Investitionszuweisungen der Verbandskommunen refinanziert.

6 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung

Personelle Situation

Im Laufe des Jahres 2019 konnten alle noch offenen Stellen durch neue Mitarbeiter besetzt werden. Dies hat in 2019 zu höheren Personalkosten geführt. Im Jahre 2020 ist ein neues Personalgutachten, gemeinsam mit allen Leitstellen in Schleswig-Holstein, in Auftrag gegeben worden. Ergebnisse aus dieser Begutachtung werden für Mitte 2020 erwartet. Im Bereich der Disposition wird eine geringe Stellenmehrung erwartet. In der Schichtleitung und bei den Funktionsstellen in der Verwaltung sind veränderte gesetzliche Rahmenbedingungen umzusetzen und dafür neue Stellen einzurichten.

Räumliche Situation

Nach der vollständigen Umsetzung des bereits vorstehend genannten Personalgutachtens stehen keine weiteren Raumreserven in der Leitstelle zur Verfügung. Es ist aber davon auszugehen, dass die Einsatzzahlen weiter steigen werden. Vor diesem Hintergrund hat die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung am 08. März 2019 den Neubau einer kooperativen Leitstelle auf einem geeigneten Grundstück in der Gemeinde Harrislee beschlossen.

Der Erwerb dieses Grundstückes ist im Jahr 2019 erfolgt. Gemäß Beschluss der Versammlung tritt der Leitstellen-Zweckverband als Bauherr für den Neubau der Leitstelle auf. Die Finanzierung der Baumaßnahme erfolgt durch die Aufnahme geeigneter Kredite. In der Kooperativen Leitstelle sollen, den Anforderungen der Landespolizei gerecht werdende, Räumlichkeiten für den polizeilichen Teil der Kooperativen Regionalleitstelle Nord zur Verfügung gestellt werden. Der Entwurf einer Willenserklärung zum zukünftigen Mietverhältnis liegt dem Finanzministerium bereits vor. Ein entsprechender Mietvertrag wird nach der Phase der Kostenermittlung mit dem Land verhandelt und abgeschlossen.

Die Aufträge für die Planungsleistungen wurden, nach Durchführung entsprechender Ausschreibungsverfahren, an ein geeignetes Architekturbüro sowie die bedarfsnotwendigen Fachplaner erteilt. Eine Entwurfsplanung für den Neubau der Kooperativen Leitstelle sowie die entsprechende Kostenschätzung liegen bereits vor und werden Grundlage der in den einzelnen Gebietskörperschaften und im Leitstellenzweckverband Nord zu fassenden Beschlüsse sein. Bei entsprechender Beschlusslage wird Ausschreibungsbeginn im Januar 2021 sein, mit der Fertigstellung ist im Dezember 2022 / Anfang 2023 zu rechnen.

Technische Situation

Im Jahre 2017/2018 hätten noch neue Technologien, wie z.B. der automatisierte KFZ-Notruf eCall und der IP-Notruf, integriert werden müssen. Aufgrund erheblicher Verzögerungen in der technischen Realisierung der Anbieterfirmen konnte der Fahrzeug-eCall erst Anfang 2019 realisiert werden. Hier ist mit einer Bezuschussung aus einem Bundesfonds in Höhe von rund 14.000 € zu rechnen. Die Umstellung der Telefonanlage auf den IP-Notruf erfolgt im letzten Quartal 2020, die dazu anfallenden Kosten in Höhe von voraussichtlich 750.000 € sind bereits im Investitionshaushalt eingestellt worden. Die neue Telefonanlage wird vor allem deshalb erforderlich, weil die Telekom noch in diesem Jahr deutschlandweit alle Notrufleitungen auf IT-Technologie umstellt. Unsere vorhandene Telefonanlage ist mehr als 10 Jahre alt und kann diese Technologie nicht anbinden. Die neue Anlage (UCIP) wird in den Neubau übernommen und ist dann lediglich bei den Anschaltungen der Betriebstische aufzustocken.

Harrislee, den 28/4 20


Dr. Wolfgang Buschmann
Verbandsvorsteher