

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0233/2022/SV/BV

Fachbereich: Zentrale Dienste	Datum: 04.08.2022
Bearbeiter: Kaland	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

Wahl eines stellv. Mitgliedes in den Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Sachverhalt:

Herr Falk Delin, Gemeindevertreter der Gemeinde Haselau, ist mit Schreiben vom 08. April 2022 mit sofortiger Wirkung zurückgetreten. Unter anderem war Herr Delin stellv. Mitglied im Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege. Für ihn muss eine Nachwahl erfolgen.

Auf der letzten Sitzung der Schulverbandsversammlung am 22.06.2022 fand bereits eine Nachwahl statt. Es wurde Herr Johann Baumgarten als Nachfolger für Herrn Delin in den Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes gewählt. Diese Nachwahl war jedoch gar nicht möglich, weil Herr Baumgarten bereits seit 2018 stellv. Mitglied in diesem Ausschuss ist.

Aus diesem Grunde muss eine erneute Nachwahl auf der kommenden Sitzung der Schulverbandsversammlung erfolgen.

Fördermittel durch Dritte: ./.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsversammlung wählt _____ als stellv. Mitglied in den Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes Gemeinschaftsschule am Himmelsberg Moorrege als Nachfolger/-in für Herrn Falk Delin.

Ringel

Anlagen: ./.

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0228/2022/SV/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 27.06.2022
Bearbeiter: Suhrau	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

Feststellung des Jahresergebnisses 2021 für den Schulverband

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung 2021 für den Schulverband ist aufgestellt worden.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsversammlung stellt die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2021, die im Verwaltungshaushalt mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 1.294.200,20 € und im Vermögenshaushalt in Höhe von je 1.421.572,77 € abschließt, fest.

Ringel

Anlagen:

Jahresrechnung 2021



Jahresrechnung

des

**Schulverbandes
Gemeinschaftsschule
Am Himmelsbarg Moorrege**

für

das Haushaltsjahr

2021

Anlage
zur Jahresrechnung 2021
des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsbarg Moorrege
Erläuterung nach § 93 GO

Nach § 93 Abs. 1 GO ist die Jahresrechnung zu erläutern. Nach der Ausführungsanweisung zu § 37 Gemeindehaushaltsverordnung sind insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen in einer Anlage zur Jahresrechnung zu erklären. In den folgenden Ausführungen werden Abweichungen erwähnt, soweit sie den Betrag von 2.500 € überschreiten.

I. Allgemeines

Nach dem Jahresabschlussergebnis betragen die Solleinnahmen und Sollausgaben im Verwaltungshaushalt je 1.294.200,20 €, während sich im Vermögenshaushalt Beträge von je 1.421.572,77 € ergeben haben, so dass das Gesamtvolumen 2.715.772,97 € beträgt. Das Haushaltssoll für das Haushaltsjahr 2021 belief sich im Verwaltungshaushalt auf 1.304.100,00 € und im Vermögenshaushalt auf 1.456.800 €, somit insgesamt 2.760.900,00 €.

Die tatsächliche Summe der Verbandsumlage betrug im Haushaltsplan 2021 wie eingeplant 600.000,00 €.

Die Jahresrechnung schließt in 2021 statt mit einer geplanten Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 43.900,00 € mit einer Zuführung in Höhe von 75.826,76 € ab.

Der Bestand der **allgemeinen Rücklage** beträgt damit **312.132,59 €**.

Die **Schulden** belaufen sich per 31.12.2021 in Höhe von **2.751.594,00 €**. (**Anlage 3**)

Die Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2021 ist als **Anlage 1** beigefügt.

II. Verwaltungshaushalt

Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Haushaltsansätzen

Deckungskreise

Die Deckungskreiseübersicht (**Anlage 2**) stellt die einzelnen Deckungskreise mit einem Gesamthaushaltssoll in Höhe von 668.100,00 € dar. Hiervon sind im Haushaltsjahr 2021 insgesamt 507.436,21 € verausgabt worden, somit 160.663,79 € weniger als bereitgestellt.

Einzelhaushaltsstellen

Die nachfolgenden Abschlussverbesserungen und -verschlechterungen

Abschlussverbesserungen

Mehr Soll-Einnahmen	43.029,40 €
Weniger Soll-Ausgaben	193.354,00 €
	236.383,40 €

Abschlussverschlechterungen

Mehr Soll-Ausgaben	183.454,20 €
Weniger Soll-Einnahmen	52.569,20 €
Abgang Kassenrest VJ	360,00 €
Neue Haushaltsausgabereste	0,00 €
	236.383,40 €

führen im Verwaltungshaushalt dazu, dass eine Zuführung in Höhe von 247.650,41 € zum Vermögenshaushalt möglich war.

Im Folgenden sind die größeren Minder- und Mehrausgaben sowie die Minder- und Mehreinnahmen einzelner Haushaltstellen aufgeführt, die im Einzelfall 2.500 € vom Haushaltsansatz abweichen.

Abschlussverbesserung**Mehreinnahmen über 2.500 €**

HHST-NR.	Bezeichnung	mehr
28120.162000	Schulkostenbeiträge	29.176,80 €
28122.130000	Einnahmen aus Verkauf Cafeteria	9.728,69 €
	Mehreinnahmen unter 2.500 €	4.123,91 €
	Gesamt	43.029,40 €

Minderausgaben über 2.500 €

HHST-NR.	Bezeichnung	weniger
20300.500000	Laufende Unterhaltung der baul. Anlagen	12.316,80 €
20300.520000	Gerätekauf und –unterhaltung	9.911,72 €
20300.540000	Bewirtschaftungskosten	30.726,42 €
20300.540010	Kosten der Hallenreinigung	11.142,95 €
28120.414000	Dienstbezüge AN	16.131,63 €
28120.444000	Beiträge zur Soz.-Versicherung AN	3.775,20 €
28120.500000	Laufende Unterhaltung der baulichen Anlagen	3.892,30 €
28120.510000	Unterhaltung des Grundstückes	4.166,18 €
28120.520000	Gerätekauf- und Unterhaltung	34.881,49 €
28120.520010	Wartungskosten EDV-Anlage	2.831,85 €
28120.540000	Bewirtschaftungskosten	26.761,00 €
28120.576000	Lernmittel	9.519,38 €
28120.600000	Schulveranstaltungen	3.318,88 €

28121.416000	Sonstige Entgelte	4.610,00 €
	Minderausgaben unter 2.500 €	19.368,20 €
	Gesamt	193.354,00 €

Abschlussverschlechterung

Mindereinnahmen über 2.500 €

HHST-NR.	Bezeichnung	weniger
28120.150000	Sonstige Verwaltungs- & Betriebseinnahmen	23.599,91 €
91000.280000	Zuführung vom VermHH	21.800,00 €
	Mindereinnahmen unter 2.500 €	7.169,29 €
	Gesamt	52.569,20 €

Mehrausgaben über 2.500 €

HHST-NR.	Bezeichnung	mehr
28120.650300	Maßnahmen der Schulsozialarbeit	4.235,00 €
91000.860000	Zuführung zum VermHH	171.628,41 €
	Mehrausgaben unter 2.500 €	7.590,79 €
	Gesamt	183.454,20 €

III. Vermögenshaushalt

Einzelhaushaltsstellen

Die nachfolgenden Abschlussverbesserungen und –verschlechterungen

Abschlussverbesserungen

Mehr Soll-Einnahmen	171.672,77 €
Weniger Soll-Ausgaben	227.359,27 €
	399.032,04 €

Abschlussverschlechterungen

Mehr Soll-Ausgaben	192.132,04 €
Weniger Soll-Einnahmen	206.900,00 €
	399.032,04 €

führen dazu, dass statt einer geplanten Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 43.900,00 € eine Zuführung in Höhe von 75.826,76 € vorgenommen werden konnte.

Die größeren Minder- und Mehrausgaben sowie die Minder- und Mehreinnahmen des Vermögenshaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Abschlussverbesserung

Mehreinnahmen über 2.500 €

HHST-NR.	Bezeichnung	mehr
91000.300000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	171.628,41 €
	Mehreinnahmen unter 2.500 €	44,36 €
	Gesamt	171.672,77 €

Minderausgaben über 2.500 €

HHST-NR.	Bezeichnung	weniger
28120.935000	Erwerb v. bewegl. Vermögen (DigiPakt)	205.329,34 €
91000.900000	Zuführung zum VerwHH	21.800,00 €
	Minderausgaben unter 2.500 €	229,93 €
	Gesamt	227.359,27 €

Abschlussverschlechterung**Mindereinnahmen über 2.500 €**

HHST-NR.	Bezeichnung	weniger
28120.361000	Zuweisung Land (DigitalPakt)	163.000,00 €
91000.310000	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	43.900,00 €
	Gesamt	206.900,00 €

Mehrausgaben über 2.500 €

HHST-NR.	Bezeichnung	mehr
28120.940000	Baukosten	114.846,84 €
91000.910050	Zuführung zur allgemeinen Rücklage (Überschuss lt. Jahresrechnung)	75.826,76 €
	Mehrausgaben unter 2.500 €	1.458,44 €
	Gesamt	192.132,04 €

IV. Haushaltsreste

Im Haushaltsjahr 2021 wurden aufgrund der Umstellung des Rechnungswesens auf die doppische Haushaltsführung keine Haushaltsreste gebildet. Fortzuführende Maßnahmen sind im Haushalt 2022 neu doppisch veranschlagt worden.

VI. Kassenreste

Es bestehen Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt von insgesamt 2.565,80 €, zumeist auf Beiträge bzw. Kostenerstattungen zurückzuführen, die zum 31.12.2021 nicht mehr in der Kasse vereinnahmt wurden.

Die Kassenausgabereiste im Verwaltungshaushalt betragen insgesamt 1.760,65 € und lassen sich hauptsächlich auf die zum Umstieg auf die Doppik zu erfolgenden Abgrenzungen bei den Kreditzinsen zurückführen.

Die Kassenausgabereiste im Vermögenshaushalt betragen insgesamt 75.826,76 € und beziehen sich auf die Zuführung zur Rücklage.

Damit ergibt sich ein Gesamtkassenausgabereist von 77.587,41 €.

VII. Haushaltsüberschreitungen

Die Haushaltsüberschreitungen und zu berichtenden geringfügigen Haushaltsüberschreitungen wurden den gemeindlichen Gremien vorgelegt und entsprechend genehmigt.

Die Einzelbeträge sind in der Haushaltsrechnung aufgeführt.

Moorrege, den

Schulverband Gemeinschaftsschule
Am Himmelsberg Moorrege
Der Verbandsvorsteher

Ringel

Feststellung des Ergebnisses

Bezeichnung		Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamt EUR
1	2	3	4	5
1.	Soll-Einnahmen	1.294.560,20	1.421.572,77	2.716.132,97
	davon Globalbereinigung	0,00	0,00	0,00
2.	+ Neue Haushaltseinnahmereste	-	0,00	0,00
3.	./ Abgang Alter Haushaltseinnahmereste	-	0,00	0,00
4.	./ Abgang Alter Kasseneinnahmereste	360,00	0,00	360,00
5.	Summe bereinigter Soll-Einnahmen	1.294.200,20	1.421.572,77	2.715.772,97
6.	Soll-Ausgaben Darin enthalten Überschuss VMHH 75.826,76 €	1.294.200,20	1.421.572,77	2.715.772,97
7.	+ Neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
8.	./ Abgang Alter Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
9.	./ Abgang Alter Kassenausgabereste	0,00	0,00	0,00
10.	Summe bereinigter Soll-Ausgaben	1.294.200,20	1.421.572,77	2.715.772,97
11.	Ausgleich	0,00	0,00	0,00

Festgestellt: Heist, den 27.06.2022

(Ort, Datum)

Nr. 0001:	Personalkosten echte gegenseitige Deckung
-----------	--

Haushaltsstelle	Ansatz -in €-	ÜPL/APL -in €-	Vorm-AO -in €-	Verfügbar HÜL -in €-	AO-Soll -in €-	Ist -in €-
1 28120 400010	4.200,00	0,00	6.137,64	0,00	6.137,64	7.115,64
1 28120 414000	133.500,00	0,00	114.680,74	16.131,63	114.680,74	150.632,15
1 28120 434000	9.100,00	0,00	7.400,66	1.699,34	7.400,66	9.646,81
1 28120 444000	28.100,00	0,00	24.324,80	3.775,20	24.324,80	31.543,93
1 28120 448000	500,00	0,00	323,69	176,31	323,69	431,00
1 28120 460000	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00
1 28121 414000	26.300,00	0,00	27.049,99	0,00	27.049,99	35.029,99
1 28121 416000	8.400,00	0,00	3.790,00	4.610,00	3.790,00	6.300,00
1 28121 434000	1.800,00	0,00	1.594,75	205,25	1.594,75	2.073,84
1 28121 444000	6.200,00	0,00	6.182,08	17,92	6.182,08	7.923,06
1 28122 414000	15.600,00	0,00	13.254,31	2.345,69	13.254,31	17.679,12
1 28122 434000	1.000,00	0,00	771,66	228,34	771,66	1.031,66
1 28122 444000	3.900,00	0,00	3.687,39	212,61	3.687,39	4.830,36
Summe Ausgaben	238.800,00	0,00	209.197,71	29.602,29	209.197,71	274.237,56

Summe Verfügbar

29.602,29

*) HHST ist aufgrund von ÜPL/APL Bewilligungen nicht mit summiert.

Nr. 0003:	Bewirtschaftungskosten echte gegenseitige Deckung
------------------	--

Haushaltsstelle	Ansatz -in €-	ÜPL/APL -in €-	Vorm-AO -in €-	Verfügbar HÜL -in €-	AO-Soll -in €-	Ist -in €-
1 20000 540000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 20300 540000	67.000,00	0,00	36.273,58	30.726,42	36.273,58	36.273,58
1 28120 540000	96.000,00	0,00	69.239,00	26.761,00	69.239,00	69.239,00
Summe Ausgaben	163.000,00	0,00	105.512,58	57.487,42	105.512,58	105.512,58

Summe Verfügbar

57.487,42

*) HHST ist aufgrund von ÜPL/APL Bewilligungen nicht mit summiert.

Nr. 0004:	Geschäftsausgaben echte gegenseitige Deckung
-----------	---

Haushaltsstelle	Ansatz -in €-	ÜPL/APL -in €-	Vorm-AO -in €-	Verfügbar HÜL -in €-	AO-Soll -in €-	Ist -in €-
1 28120 650000	6.000,00	0,00	7.838,33	-1.564,96	7.838,33	7.948,68
1 28121 650000	300,00	0,00	26,63	0,00	26,63	26,63
Summe Ausgaben	6.300,00	0,00	7.864,96	-1.564,96	7.864,96	7.975,31

Summe Verfügbar

-1.564,96

*) HHST ist aufgrund von ÜPL/APL Bewilligungen nicht mit summiert.

Nr. 0006:	Gemeinschaftsschule echte gegenseitige Deckung
-----------	---

Haushaltsstelle	Ansatz -in €-	ÜPL/APL -in €-	Vorm-AO -in €-	Verfügbar HÜL -in €-	AO-Soll -in €-	Ist -in €-
1 28120 520000	130.000,00	0,00	95.118,51	34.881,49	95.118,51	95.128,26
1 28120 520010	3.000,00	0,00	168,15	2.831,85	168,15	168,15
1 28120 570000	5.000,00	0,00	3.159,40	1.840,60	3.159,40	3.181,89
1 28120 576000	20.000,00	0,00	10.480,62	9.519,38	10.480,62	10.500,45
1 28120 590000	500,00	0,00	403,28	96,72	403,28	403,28
1 28120 600000	7.500,00	0,00	4.181,12	3.318,88	4.181,12	4.221,50
Summe Ausgaben	166.000,00	0,00	113.511,08	52.488,92	113.511,08	113.603,53

Summe Verfügbar

52.488,92

*) HHST ist aufgrund von ÜPL/APL Bewilligungen nicht mit summiert.

Nr. 0008:	Bauliche Unterhaltung echte gegenseitige Deckung
------------------	---

Haushaltsstelle	Ansatz -in €-	ÜPL/APL -in €-	Vorm-AO -in €-	Verfügbar HÜL -in €-	AO-Soll -in €-	Ist -in €-
1 20000 510000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 20300 500000	35.000,00	0,00	22.683,20	12.316,80	22.683,20	29.065,27
1 20300 501000	4.000,00	0,00	1.725,38	2.274,62	1.725,38	1.725,38
1 28120 500000	50.000,00	0,00	46.107,48	3.892,52	46.107,70	46.107,70
1 28120 510000	5.000,00	0,00	833,82	4.166,18	833,82	833,82
Summe Ausgaben	94.000,00	0,00	71.349,88	22.650,12	71.350,10	77.732,17

Summe Verfügbar

22.650,12

*) HHST ist aufgrund von ÜPL/APL Bewilligungen nicht mit summiert.

Finanzobjekt	Bezeichnung	Tilgung/€	Zinsen/€	Verwaltungs- kosten/€	Sondertil- gung/€	Umschul- dungstil- gung/€	Restkredit zum Stichtag/€
00000001	DZHYP - Erneuerung Heizungsanlage Investitionskredit	6.750,00	831,94	0,00	0,00	0,00	23.625,00
00000002	KfW - Sporthallensanierung Investitionskredit	40.000,00	71,50	0,00	0,00	0,00	680.000,00
00000003	KfW - Sanierung Flachdächer Sporthalle Investitionskredit	22.200,00	553,62	0,00	0,00	0,00	144.300,00
00000004	KfW - Erneuerung Heizungsanlage Investitionskredit	7.500,00	1.068,75	0,00	0,00	0,00	30.000,00
00000005	KfW - Mensaanbau Investitionskredit	50.636,00	8.107,34	0,00	0,00	0,00	632.889,00
00000006	KfW - Zusatzfinanzierung Mensaanbau Investitionskredit	15.792,00	1.403,64	0,00	0,00	0,00	240.780,00
00000007	IB SH - Zwischenfinanzierung Neubau GemsMo	0,00	22,50	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Summe		142.878,00	12.059,29	0,00	0,00	0,00	2.751.594,00

Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2021

Einzelpläne Verwaltungshaushalt

- in EUR -

2 Schulen
20 Schulverwaltung
20300 Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr			Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- halts- reste	
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang								zu übertra- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
140000	Kostenanteile und Mieten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.246,87	0,00	60.246,87	61.000,00	-753,13	0,00	0,00
150000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00
162100	Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.556,24	0,00	1.556,24	1.600,00	-43,76	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.803,11	0,00	61.803,11	62.700,00	-896,89	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>													
500000	Laufende Unterhaltung der baulichen Anlagen	0,00	0,00	6.382,07	6.382,07	0,00	0,00	29.065,27	0,00	22.683,20	35.000,00	-12.316,80	0,00	0,00
501000	Besondere Unterhaltungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.725,38	0,00	1.725,38	4.000,00	-2.274,62	0,00	0,00
520000	Gerätekauf und -unterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588,28	0,00	588,28	10.500,00	-9.911,72	0,00	0,00
540000	Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.273,58	0,00	36.273,58	67.000,00	-30.726,42	0,00	0,00
540010	Kosten der Hallenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.857,05	0,00	16.857,05	28.000,00	-11.142,95	0,00	0,00
640000	Versicherungen, Schadenfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.463,77	0,00	3.463,77	2.800,00	663,77	663,77	0,00
672000	Kostensersatz an die Gemeinde Moorrege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.094,87	0,00	17.094,87	17.000,00	94,87	94,87	0,00
680000	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,77	0,00	11.600,77	11.600,00	0,77	0,77	0,00
685000	Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.104,35	0,00	4.104,35	4.100,00	4,35	4,35	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	6.382,07	6.382,07	0,00	0,00	120.773,32	0,00	114.391,25	180.000,00	-65.608,75	763,76	0,00

2 Schulen
28 Gemeinschaftsschulen
28120 Gemeinschaftsschulen

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas-sen-reste	Anordnung auf Hau-halts-ansatz	Haus-halts-ansatz	Mehr/Wenig er Soll	Vom Mehr-be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus-haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra-gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Einnahmen													
072000	Schulverbandsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599.999,99	0,00	599.999,99	600.000,00	-0,01	0,00	0,00
150000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.815,79	784,30	96.600,09	120.200,00	-23.599,91	0,00	0,00
162000	Schulkostenbeiträge	2.793,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.972,41	998,00	359.176,80	330.000,00	29.176,80	0,00	0,00
170000	Zuweisung des Bundes Schulsozialarbeit	1.542,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.333,43	0,00	21.791,01	20.800,00	991,01	0,00	0,00
171000	Zuweisung des Landes	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00
172001	Zuweisung des Kreises Schulsozialarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	Einnahmen	5.336,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080.121,62	1.782,30	1.076.567,89	1.072.000,00	4.567,89	0,00	0,00
	Ausgaben													
400010	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.115,64	0,00	6.137,64	6.137,64	0,00	1.937,64	0,00
414000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	35.951,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.632,15	0,00	114.680,74	130.812,37	-16.131,63	0,00	0,00
434000	Beiträge an die VBL Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.246,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.646,81	0,00	7.400,66	9.100,00	-1.699,34	0,00	0,00
444000	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.219,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.543,93	0,00	24.324,80	28.100,00	-3.775,20	0,00	0,00
448000	Sozialversicherungsbeiträge	107,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431,00	0,00	323,69	500,00	-176,31	0,00	0,00
460000	Personalnebenausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00
500000	Laufende Unterhaltung der baulichen Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.107,70	0,00	46.107,70	50.000,00	-3.892,30	0,00	0,00
510000	Unterhaltung des Grundstücks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833,82	0,00	833,82	5.000,00	-4.166,18	0,00	0,00
520000	Gerätekauf und -unterhaltung	9,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.128,26	0,00	95.118,51	130.000,00	-34.881,49	0,00	0,00
520010	Wartungskosten für die EDV-Anlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168,15	0,00	168,15	3.000,00	-2.831,85	0,00	0,00
520020	Wartungskosten für die Telefonanlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00
530100	Miete für das Kopiergerät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.595,12	0,00	9.595,12	9.000,00	595,12	595,12	0,00
540000	Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.239,00	0,00	69.239,00	96.000,00	-26.761,00	0,00	0,00
540010	Kosten der Schulreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.902,66	0,00	63.902,66	64.000,00	-97,34	0,00	0,00
550000	Fahrzeughaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	843,62	298,20	1.141,82	1.500,00	-358,18	0,00	0,00
570000	Lehrmittel, Lehrerbücherei	22,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.181,89	0,00	3.159,40	5.000,00	-1.840,60	0,00	0,00
576000	Lernmittel	19,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,45	0,00	10.480,62	20.000,00	-9.519,38	0,00	0,00
590000	Schülerbücherei	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403,28	0,00	403,28	500,00	-96,72	0,00	0,00
592000	Ehrungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123,00	0,00	123,00	600,00	-477,00	0,00	0,00
600000	Schulveranstaltungen	40,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.221,50	0,00	4.181,12	7.500,00	-3.318,88	0,00	0,00
610000	Kosten des Schwimmunterrichts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,00	0,00	630,00	100,00	530,00	530,00	0,00
640000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.801,00	185,59	12.986,59	14.000,00	-1.013,41	0,00	0,00

28120 Gemeinschaftsschulen

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig er Soll	Vom Mehr- be- trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- halts- reste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
650000	Geschäftsausgaben	110,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.948,68	0,00	7.838,33	6.273,37	1.564,96	1.838,33	0,00
650200	Geschäftsausgaben für die Schulsozialarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846,10	0,00	846,10	800,00	46,10	46,10	0,00
650300	Maßnahmen der Schulsozialarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.235,00	0,00	4.235,00	0,00	4.235,00	4.235,00	0,00
650400	Geschäftsausgaben für die Schülerzeitung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00
652000	Porto, Fernmeldegebühren	87,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.290,81	0,00	1.203,31	2.000,00	-796,69	0,00	0,00
654000	Dienstreisen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131,40	0,00	131,40	300,00	-168,60	0,00	0,00
660000	Verfüungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176,58	0,00	176,58	300,00	-123,42	0,00	0,00
661000	Mitgliedsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272,00	0,00	272,00	400,00	-128,00	0,00	0,00
672000	Verwaltungskostenerstattung an das Amt Geest und Marsch Südholstein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.720,00	0,00	43.720,00	45.100,00	-1.380,00	0,00	0,00
672010	Kostenanteil an die Stadt Uetersen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.655,47	0,00	7.655,47	7.700,00	-44,53	0,00	0,00
680000	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.026,30	0,00	52.026,30	52.100,00	-73,70	0,00	0,00
685000	Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.392,16	0,00	29.392,16	29.400,00	-7,84	0,00	0,00
717000	Zuschuss an Vereine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben	46.792,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666.643,48	483,79	620.334,97	727.723,38	-107.388,41	9.182,19	0,00

2 Schulen
28 Gemeinschaftsschulen
28121 Offene Ganztagschule

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas-sen-reste	Anordnung auf Hau-halts-ansatz	Haus-halts-ansatz	Mehr/Wenig-er Soll	Vom Mehr-be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus-haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra-gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Einnahmen													
110000	Elternbeiträge	1.419,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.355,00	310,00	7.606,00	10.000,00	-2.394,00	0,00	0,00
110001	Essensgeld	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.380,50	458,50	3.839,00	2.000,00	1.839,00	0,00	0,00
170000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	1.500,00	-900,00	0,00	0,00
171000	Zuweisung des Landes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.450,00	0,00	7.450,00	8.100,00	-650,00	0,00	0,00
	Einnahmen	1.419,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.785,50	768,50	19.495,00	21.600,00	-2.105,00	0,00	0,00
	Ausgaben													
400010	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80,00	0,00	-80,00	0,00	-80,00	0,00	0,00
414000	Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.029,99	0,00	27.049,99	27.049,99	0,00	749,99	0,00
416000	Sonstige Entgelte	2.510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00	0,00	3.790,00	8.400,00	-4.610,00	0,00	0,00
434000	Beiträge an die VBL für tariflich Beschäftigte	479,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073,84	0,00	1.594,75	1.800,00	-205,25	0,00	0,00
444000	Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	1.740,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.923,06	0,00	6.182,08	6.200,00	-17,92	0,00	0,00
520000	Gerätekauf und -unterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	-300,00	0,00	0,00
540000	Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	0,00
576000	Lernmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,40	0,00	96,40	500,00	-403,60	0,00	0,00
600000	Inanspruchnahme EDV-Service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702,95	0,00	702,95	1.100,00	-397,05	0,00	0,00
620000	Verpflegungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.696,39	0,00	1.696,39	1.000,00	696,39	696,39	0,00
650000	Geschäftsausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,63	0,00	26,63	26,63	0,00	0,00	0,00
	Ausgaben	12.710,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.769,26	0,00	41.059,19	46.876,62	-5.817,43	1.446,38	0,00

2 Schulen
28 Gemeinschaftsschulen
28122 Cafeteria

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
130000	Einnahmen aus Verkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.728,69	0,00	13.728,69	4.000,00	9.728,69	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.728,69	0,00	13.728,69	4.000,00	9.728,69	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>													
414000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Tarifliche und frei vereinb. Vergütungen	4.424,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.679,12	0,00	13.254,31	15.600,00	-2.345,69	0,00	0,00
434000	Beiträge an die VBL Arbeitnehmerinnen u. Arbeitnehmer	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.031,66	0,00	771,66	1.000,00	-228,34	0,00	0,00
444000	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.142,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.830,36	0,00	3.687,39	3.900,00	-212,61	0,00	0,00
620000	Verbrauchsmittel und weiteren Betriebsbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.473,58	0,00	7.473,58	5.500,00	1.973,58	1.973,58	0,00
640000	Umsatzsteuer	-50,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,45	0,00	0,00	800,00	-800,00	0,00	0,00
	Ausgaben	5.777,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.964,27	0,00	25.186,94	26.800,00	-1.613,06	1.973,58	0,00

2 Schulen
29 Gemeinschaftsschulen
29000 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig er Soll	Vom Mehr- be- trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- halts- reste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
167000	Eigenanteile der Eltern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.278,90	15,00	6.293,90	5.000,00	1.293,90	0,00	0,00
172000	Kreiszuweisung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.548,03	0,00	19.548,03	19.600,00	-51,97	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.826,93	15,00	25.841,93	24.600,00	1.241,93	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>													
639000	Kosten der Schülerbeförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.485,55	0,00	58.485,55	60.000,00	-1.514,45	0,00	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.485,55	0,00	58.485,55	60.000,00	-1.514,45	0,00	0,00

2 Schulen
29 Gemeinschaftsschulen
29500 sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr			Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste	
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang								zu übertra- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Ausgaben													
640000	Schülerunfall- und haftpflichtversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.593,01	0,00	30.593,01	30.600,00	-6,99	0,00	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.593,01	0,00	30.593,01	30.600,00	-6,99	0,00	0,00

8 Wirtsch.Untern., Allg.Grund-u.Sondervermögen
87 Gemeinschaftsschulen

87000 Kreditinstitute

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr			Ist	Neue Kas-sen-reste	Anordnung auf Hau-halts-ansatz	Haus-halts-ansatz	Mehr/Wenig-er Soll	Vom Mehr-be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus-haltsreste	
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang								zu übertra-gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
210000	Dividende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00

9 Allgemeine Finanzwirtschaft

91 Gemeinschaftsschulen

91000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr			Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig er Soll	Vom Mehr- be- trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste	
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang								zu übertra- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Einnahmen													
206000	Zinsen aus Geldanlagen bei Banken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	0,00
270000	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.627,07	0,00	63.627,07	63.700,00	-72,93	0,00	0,00
275000	Verzinsung des Anlagekapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.496,51	0,00	33.496,51	33.500,00	-3,49	0,00	0,00
280000	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	-21.800,00	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.123,58	0,00	97.123,58	119.100,00	-21.976,42	0,00	0,00
	Ausgaben													
808000	Zinsen an den Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.059,29	1.561,59	13.620,88	12.200,00	1.420,88	1.420,88	0,00
850000	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.528,41	0,00	390.528,41	218.900,00	171.628,41	171.628,41	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402.587,70	1.561,59	404.149,29	232.100,00	172.049,29	173.049,29	0,00

9 Allgemeine Finanzwirtschaft
92 Gemeinschaftsschulen

92000

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig er Soll	Vom Mehr- be- trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Einnahmen													
295000	Übertragungs- und Abschlußbuchungen	64.906,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.906,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einnahmen	64.906,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.906,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2021

Einzelpläne Vermögenshaushalt

- in EUR -

2 Schulen
20 Schulverwaltung
20300 Sporthalle

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig er Soll	Vom Mehr- be- trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
940000	Ausgaben Sanierung des Sporthallendaches und Umsetzung der Brandschutzmaßnahmen	0,00	0,00	46.405,03	46.405,03	0,00	0,00	99.762,51	0,00	53.357,48	52.400,00	957,48	957,48	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	46.405,03	46.405,03	0,00	0,00	99.762,51	0,00	53.357,48	52.400,00	957,48	957,48	0,00

2 Schulen
28 Gemeinschaftsschulen
28120 Gemeinschaftsschulen

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
361000	Zuweisung Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	-163.000,00	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	-163.000,00	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>													
935000	Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.670,66	0,00	33.670,66	239.000,00	-205.329,34	0,00	0,00
940000	Baukosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.114.846,84	0,00	1.114.846,84	1.000.000,00	114.846,84	114.846,84	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.148.517,50	0,00	1.148.517,50	1.239.000,00	-90.482,50	114.846,84	0,00

2 Schulen
28 Gemeinschaftsschulen
28121 Offene Ganztagschule

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be- trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Ausgaben													
935000	Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,07	0,00	492,07	700,00	-207,93	0,00	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492,07	0,00	492,07	700,00	-207,93	0,00	0,00

2 Schulen
28 Gemeinschaftsschulen
28122 Cafeteria

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr			Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- halts- reste	
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang								zu übertra- gen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Ausgaben													
935000	Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,96	0,00	500,96	0,00	500,96	500,96	0,00
	Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,96	0,00	500,96	0,00	500,96	500,96	0,00

9 Allgemeine Finanzwirtschaft

91 Gemeinschaftsschulen

91000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas-sen-reste	Anordnung auf Hau-halts-ansatz	Haus-halts-ansatz	Mehr/Wenig-er Soll	Vom Mehr-be-trag ÜPL/APL oder Par. 16	Neue Haus-haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra-gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
300000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.528,41	0,00	390.528,41	218.900,00	171.628,41	0,00	0,00
310000	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.900,00	-43.900,00	0,00	0,00
360000	Investitionskostenanteil Gemeinde Moorrege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.044,36	0,00	31.044,36	31.000,00	44,36	0,00	0,00
377800	Kredite des Kreditmarktes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.421.572,77	0,00	1.421.572,77	1.293.800,00	127.772,77	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>													
900000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	-21.800,00	0,00	0,00
910050	Zuführung zur allgemeinen Rücklage (Überschuss lt. Jahresrechnung)	65.102,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.102,16	75.826,76	75.826,76	0,00	75.826,76	75.826,76	0,00
977800	ordentliche Tilgungen an den Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.878,00	0,00	142.878,00	142.900,00	-22,00	0,00	0,00
	Ausgaben	65.102,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.980,16	75.826,76	218.704,76	164.700,00	54.004,76	75.826,76	0,00

9 Allgemeine Finanzwirtschaft

92 Gemeinschaftsschulen

92000

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Neue Kas- sen- reste	Anordnung auf Hau- halts- ansatz	Haus- halts- ansatz	Mehr/Wenig- er Soll	Vom Mehr- be-trag ÜPL/ APL oder Par. 16	Neue Haus- haltsreste
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertra- gen							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<u>Einnahmen</u>													
395000	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	111.507,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.507,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einnahmen	111.507,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.507,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Abschluss Gesamtsumme</u>													
	Einnahmen	183.168,96	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.896.376,13	2.565,80	2.716.132,97	2.760.900,00	-44.767,03	0,00	0,00
	Ausgaben	130.381,86	0,00	52.787,10	52.787,10	0,00	0,00	2.821.069,79	77.872,14	2.715.772,97	2.760.900,00	-45.127,03	378.547,24	0,00
	Überschuss / Zuschussbedarf	52.787,10	360,00	-52.787,10	-52.787,10	0,00	0,00	75.306,34	-75.306,34	360,00	0,00	360,00	-378.547,24	0,00

Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2021

1. Zusammenfassung der Einnahmen & Ausgaben

- in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Kassenreste vom Vorjahr		Haushaltsreste vom Vorjahr				Ist	Anordnung auf Haushaltsansatz	Neue Kassenreste	Haushaltsansatz	Mehr/Weniger Soll	Vom Mehrbetrag ÜPL/APL oder Par. 17	Neue Haus- haltsreste	
		insgesamt	in Abgang	insgesamt	Anordnung	in Abgang	zu übertragen								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
2	Schulen	E	6.755,03	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.201.265,85	1.197.436,62	2.565,80	1.347.900,00	193.492,78	0,00	0,00
		A	<u>65.279,70</u>	<u>0,00</u>	<u>52.787,10</u>	<u>52.787,10</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.210.501,93</u>	<u>2.092.918,92</u>	<u>483,79</u>	<u>2.364.100,00</u>	<u>397.891,27</u>	<u>126.710,19</u>	<u>0,00</u>
			-58.524,67	360,00	-52.787,10	-52.787,10	0,00	0,00	-1.009.236,08	-895.482,30	2.082,01	-1.016.200,00	-204.398,49	-126.710,19	0,00
												43.029,40			
												<u>126.710,19</u>			
												-83.680,79			
8	Wirtsch.Untern., Allg.Grund-u.Sondervermögen	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	
		A	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
												0,00			
												<u>0,00</u>			
												0,00			
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	E	176.413,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.695.110,28	1.518.696,35	0,00	1.412.900,00	65.876,42	0,00	0,00
		A	<u>65.102,16</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>610.567,86</u>	<u>622.854,05</u>	<u>77.388,35</u>	<u>396.800,00</u>	<u>22.822,00</u>	<u>248.876,05</u>	<u>0,00</u>
			111.311,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.542,42	895.842,30	-77.388,35	1.016.100,00	43.054,42	-248.876,05	0,00
												171.672,77			
												<u>248.876,05</u>			
												-77.203,28			
	Summe	E	183.168,96	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.896.376,13	2.716.132,97	2.565,80	2.760.900,00	259.469,20	0,00	0,00
		A	<u>130.381,86</u>	<u>0,00</u>	<u>52.787,10</u>	<u>52.787,10</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.821.069,79</u>	<u>2.715.772,97</u>	<u>77.872,14</u>	<u>2.760.900,00</u>	<u>420.713,27</u>	<u>375.586,24</u>	<u>0,00</u>
			52.787,10	360,00	-52.787,10	-52.787,10	0,00	0,00	75.306,34	360,00	-75.306,34	0,00	-161.244,07	-375.586,24	0,00
												214.702,17			
												<u>375.586,24</u>			
												-160.884,07			

Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2021

2. Rechnungsquerschnitt – Einzelpläne 0-8

- in EUR -

A: Einzelplan 0-8

a) €
b) € je Einwohner

Einwohner 13.562 per 31.12.20

Gldg Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächl. Verw. u. Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp. 3 + 4 ./ 5-7)	Objektbezogene Einnahmen des VMHH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsmaßnahmen	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungs Nr.	10-17	20-22, 24-26	40-46	50-68, 84	70-79	3+4-5-6-7	32-36	94-96	92,93, 98,991	9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
20	Schulverwaltung	61.803 4,56	0 0,00	0 0,00	114.391 8,43	0 0,00	-52.588 -3,88	0 0,00	53.357 3,93	0 0,00	0 0,00
28	Gemeinschaftsschulen	509.432 37,56	0 0,00	209.118 15,42	475.563 35,07	1.900 0,14	-177.150 -13,06	0 0,00	1.114.847 82,20	34.664 2,56	0 0,00
29	Gemeinschaftsschulen	25.842 1,91	0 0,00	0 0,00	89.079 6,57	0 0,00	-63.237 -4,66	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
2	Schulen	597.077 44,03	0 0,00	209.118 15,42	679.033 50,07	1.900 0,14	-292.974 -21,60	0 0,00	1.168.204 86,14	34.664 2,56	0 0,00
87	Gemeinschaftsschulen	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
8	Wirtsch.Untern., Allg.Grund- u.Sondervermögen	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00
	Summe	597.077 44,03	0 0,00	209.118 15,42	679.033 50,07	1.900 0,14	-292.974 -21,60	0 0,00	1.168.204 86,14	34.664 2,56	0 0,00
	davon Verwaltung	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00

Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2021

2. Rechnungsquerschnitt – Einzelpläne 9

- in EUR -

B: Einzelplan 9

a) €
b) € je Einwohner

Einwohner 13.562 per 31.12.2020

Gldg. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern u. allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanzeinnahmen	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss (Sp. 3 + 4 / . 5)	Sonstige Einnahmen des VMHH	Sonstige Ausgaben des VMHH	
	Gruppierungs Nr.	00-09	20,23, 26-29	47,80-86, 89	3+4-5	30,31,37	90,91, 97,99	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
91	Gemeinschaftsschulen	0 0,00	97.124 7,16	404.149 29,80	-307.026 -22,64	1.390.528 102,53	218.705 16,13	
92	Gemeinschaftsschulen	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	0 0,00	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	0 0,00	97.124 7,16	404.149 29,80	-307.026 -22,64	1.390.528 102,53	218.705 16,13	
	Summe	0 0,00	97.124 7,16	404.149 29,80	-307.026 -22,64	1.390.528 102,53	218.705 16,13	

Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2021

3. Rechnungs-Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Einwohner 13.562 per 31.12.2020

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021		Ansatz 2021	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen				
07	Allgemeine Umlagen				
072	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	599.999,99	44,24	600.000,00	-0,01
	Summe Gruppe 07	599.999,99	44,24	600.000,00	-0,01
	Summe Hauptgruppe 0	599.999,99	44,24	600.000,00	-0,01
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.085,00	0,82	12.000,00	-915,00
	Summe Gruppen 10 - 12	11.085,00	0,82	12.000,00	-915,00
13	Einnahmen aus Verkauf	13.728,69	1,01	4.000,00	9.728,69
14	Mieten und Pachten	60.246,87	4,44	61.000,00	-753,13
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	96.600,09	7,12	120.300,00	-23.699,91
	Summe Gruppen 13 - 15	170.575,65	12,58	185.300,00	-14.724,35
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360.733,04	26,60	331.600,00	29.133,04
167	von privaten Unternehmen	6.293,90	0,46	5.000,00	1.293,90
	Summe Gruppe 16	367.026,94	27,06	336.600,00	30.426,94
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
170	vom Bund	22.391,01	1,65	22.300,00	91,01
171	vom Land	6.450,00	0,48	8.100,00	-1.650,00
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	19.548,03	1,44	20.600,00	-1.051,97
	Summe Gruppe 17	48.389,04	3,57	51.000,00	-2.610,96
	Summe Hauptgruppe 1	597.076,63	44,03	584.900,00	12.176,63
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	100,00	-100,00
	Summe Gruppe 20	0,00	0,00	100,00	-100,00
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	0,00	0,00	100,00	-100,00
	Summe Gruppen 21 - 22	0,00	0,00	100,00	-100,00
27	Kalkulatorische Einnahmen				

Einwohner 13.562 per 31.12.2020

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021		Ansatz 2021	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
270	Abschreibungen	63.627,07	4,69	63.700,00	-72,93
275	Verzinsung des Anlagekapitals	33.496,51	2,47	33.500,00	-3,49
	Summe Gruppe 27	97.123,58	7,16	97.200,00	-76,42
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	21.800,00	-21.800,00
	Summe Gruppe 28	0,00	0,00	21.800,00	-21.800,00
	Summe Hauptgruppe 2	97.123,58	7,16	119.200,00	-22.076,42
0-2	<u>Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushalts</u>	<u>1.294.200,20</u>	<u>95,43</u>	<u>1.304.100,00</u>	<u>-9.899,80</u>
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	390.528,41	28,80	218.900,00	171.628,41
	Summe Gruppe 30	390.528,41	28,80	218.900,00	171.628,41
31	Entnahmen aus Rücklagen				
3100	aus der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	43.900,00	-43.900,00
	Summe Gruppe 31	0,00	0,00	43.900,00	-43.900,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
360	vom Bund	31.044,36	2,29	31.000,00	44,36
361	vom Land	0,00	0,00	163.000,00	-163.000,00
	Summe Gruppe 36	31.044,36	2,29	194.000,00	-162.955,64
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen				
3778	von privaten Unternehmen	1.000.000,00	73,74	1.000.000,00	0,00
	Summe Gruppe 37	1.000.000,00	73,74	1.000.000,00	0,00
	Summe der Einnahmen des Vermögenshaushalts	1.421.572,77	104,82	1.456.800,00	-35.227,23
0-3	<u>Summe der Gesamteinnahmen</u>	<u>2.715.772,97</u>	<u>200,25</u>	<u>2.760.900,00</u>	<u>-45.127,03</u>

1 Haushaltsrechnung

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner 13.562 per 31.12.2020

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021		Ansatz 2021	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
	<u>Ausgaben</u>				
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6.057,64	0,45	4.200,00	1.857,64
	Summe Gruppe 40	6.057,64	0,45	4.200,00	1.857,64
41	Dienstbezüge und dgl.				
414	tariflich Beschäftigte	154.985,04	11,43	175.400,00	-20.414,96
416	sonstige Beschäftigungsentgelte und dgl.	3.790,00	0,28	8.400,00	-4.610,00
	Summe Gruppe 41	158.775,04	11,71	183.800,00	-25.024,96
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
434	tariflich Beschäftigte	9.767,07	0,72	11.900,00	-2.132,93
	Summe Gruppe 43	9.767,07	0,72	11.900,00	-2.132,93
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
444	tariflich Beschäftigte	34.194,27	2,52	38.200,00	-4.005,73
448	sonstige Beschäftigte	323,69	0,02	500,00	-176,31
	Summe Gruppe 44	34.517,96	2,55	38.700,00	-4.182,04
46	Personalnebenausgaben	0,00	0,00	200,00	-200,00
	Summe Gruppe 46	0,00	0,00	200,00	-200,00
	Summe Hauptgruppe 4	209.117,71	15,42	238.800,00	-29.682,29
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.516,28	5,20	89.000,00	-18.483,72
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	833,82	0,06	5.000,00	-4.166,18
52	Geräte, Ausrüstungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	95.874,94	7,07	144.000,00	-48.125,06
53	Mieten und Pachten	9.595,12	0,71	9.000,00	595,12
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	186.272,29	13,73	255.500,00	-69.227,71
55	Haltung von Fahrzeugen	1.141,82	0,08	1.500,00	-358,18
	Summe Gruppen 50 - 56	364.234,27	26,86	504.000,00	-139.765,73
57-638	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	28.946,74	2,13	41.800,00	-12.853,26
	Summe Gr. 57 - Untergruppe 638	28.946,74	2,13	41.800,00	-12.853,26
639	Schülerbeförderungskosten	58.485,55	4,31	60.000,00	-1.514,45
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	47.043,37	3,47	48.200,00	-1.156,63
	Summe Gruppe 64	47.043,37	3,47	48.200,00	-1.156,63

Einwohner 13.562 per 31.12.2020

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021		Ansatz 2021	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
65	Geschäftsausgaben	14.280,77	1,05	9.600,00	4.680,77
	Summe Gruppe 65	14.280,77	1,05	9.600,00	4.680,77
66	Weitere allgemein sachliche Ausgaben				
660	Verfüungsmittel	176,58	0,01	300,00	-123,42
661	Sonstige	272,00	0,02	400,00	-128,00
	Summe Gruppe 66	448,58	0,03	700,00	-251,42
	Summe Gruppen 64 - 66	61.772,72	4,55	58.500,00	3.272,72
67	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	68.470,34	5,05	69.800,00	-1.329,66
	Summe Gruppe 67	68.470,34	5,05	69.800,00	-1.329,66
68	Kalkulatorische Kosten				
680	Abschreibungen	63.627,07	4,69	63.700,00	-72,93
685	Verzinsung des Anlagekapitals	33.496,51	2,47	33.500,00	-3,49
	Summe Gruppe 68	97.123,58	7,16	97.200,00	-76,42
5-6	Summe Hauptgruppen 5 - 6	679.033,20	50,07	831.300,00	-152.266,80
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
717	an private Unternehmen	1.900,00	0,14	1.900,00	0,00
	Summe Gruppe 71	1.900,00	0,14	1.900,00	0,00
	Summe Hauptgruppe 7	1.900,00	0,14	1.900,00	0,00
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
808	an übrige Bereiche	13.620,88	1,00	12.200,00	1.420,88
	Summe Gruppe 80	13.620,88	1,00	12.200,00	1.420,88
85	Deckungsreserve	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
	Summe Gruppe 85	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	390.528,41	28,80	218.900,00	171.628,41
	Summe Gruppe 86	390.528,41	28,80	218.900,00	171.628,41
	Summe Hauptgruppe 8	404.149,29	29,80	232.100,00	172.049,29

1 Haushaltsrechnung

3. Gruppierungsübersicht

Einwohner 13.562 per 31.12.2020

Gruppierungs-Nr.	Bezeichnung	Rechnungsergebnis 2021		Ansatz 2021	Vergleich +/-
		€	€ je Einwohner	€	€
4-8	<u>Summe der Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u>	<u>1.294.200,20</u>	<u>95,43</u>	<u>1.304.100,00</u>	<u>-9.899,80</u>
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	21.800,00	-21.800,00
	Summe Gruppe 90	0,00	0,00	21.800,00	-21.800,00
91	Zuführungen an Rücklagen				
9100	an die allgemeine Rücklage	75.826,76	5,59	0,00	75.826,76
	Summe Gruppe 91	75.826,76	5,59	0,00	75.826,76
93	Vermögenserwerb				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	34.663,69	2,56	239.700,00	-205.036,31
	Summe Gruppe 93	34.663,69	2,56	239.700,00	-205.036,31
B 02	Schulen (EP 2)	1.168.204,32	86,14	1.052.400,00	115.804,32
	Summe Gruppen 94 - 96	1.168.204,32	86,14	1.052.400,00	115.804,32
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen				
9778	an private Unternehmen,	142.878,00	10,54	142.900,00	-22,00
	Summe Gruppe 97	142.878,00	10,54	142.900,00	-22,00
	Summe der Ausgaben des Vermögenshaushalts	1.421.572,77	104,82	1.456.800,00	-35.227,23
4-9	<u>Summe der Gesamtausgaben</u>	<u>2.715.772,97</u>	<u>200,25</u>	<u>2.760.900,00</u>	<u>-45.127,03</u>

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Haushalt

Vorlage Nr.: 0216/2022/SV/HH

Fachbereich: Finanzen	Datum: 11.01.2022
Bearbeiter: Suhrau	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	17.08.2022	öffentlich
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

geringfügige Haushaltsüberschreitungen 2. Halbjahr 2021

Sachverhalt:

Der Schulverbandsvorsteher ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall **1.000,-- €** nicht übersteigt. Die Zustimmung der Schulverbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, der Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach Satz 1 zu berichten.

Die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 2. Halbjahres 2021 (Stand: 31.12.2021) belaufen sich auf 4.089,81 €.

Finanzierung:

Die Deckung der geringfügigen überplanmäßigen Ausgabe ist durch die Deckungsreserve in Höhe von 1.000 € sowie durch Mehreinnahmen & Minderausgaben bei anderen Haushaltsstellen gewährleistet.

Beschlussvorschlag:

Die Information des Schulverbandsvorstehers nach § 4 der Haushaltssatzung für das 2. Halbjahr 2021 (Stand 31.12.2021) wird zur Kenntnis genommen.

Ringel

Information des Verbandsvorstehers
für das 2. Halbjahr 2021 gemäß § 4 der Haushaltssatzung
des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Der Schulverbandsvorsteher ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall 1.000,-- € nicht übersteigt. Die Zustimmung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, die Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu informieren.

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan (einschl. Nachtragshaushalt) mit Sollveränderungen €	Anordnungssoll €	Mehrbetrag €	davon bereits berichtet/ genehmigt €	noch zu berichten €	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8
20300.640000	Versicherung & Schadensfälle	2.800,00 €	3.463,77 €	663,77	0,00	663,77	Kosten für Fehlalarm-Einsatz FFW Moorrege
20300.672000	Kostenersatz an die Gemeinde Moorrege	17.000,00 €	17.094,87 €	94,87	0,00	94,87	Gartenjahrespflege nach tats. Kosten
20300.680000	Abschreibungen	11.600,00 €	11.600,77 €	0,77	0,00	0,77	Kalk. Abschreibungswert lt. Fortschreibungstabelle
20300.685000	Verzinsung Anlagekapital	4.100,00 €	4.104,35 €	4,35	0,00	4,35	Kalk. Zinsen lt. Fortschreibungstabelle
28120.530100	Mieten für Kopiergerät	9.000,00 €	9.595,12 €	595,12	0,00	595,12	Wartungskosten sonderfällig höher als erwartet
28120.610000	Kosten des Schwimmunterrichts	100,00 €	630,00 €	530,00	0,00	530,00	Planung 1. Nachtrag Ausgangslage = kein Schwimmunterricht aufgrund Pandemielage
28120.650200	Geschäftsausgaben Schulsozialarbeit	800,00 €	846,10 €	46,10	0,00	46,10	Beschaffung Fachliteratur
28121.620000	Verpflegungskosten	1.000,00 €	1.696,39 €	696,39	0,00	696,39	Planung 1. Nachtrag Ausgangslage = geringere Kosten aufgrund Pandemielage
20300.940000	Sanierung Sporthallendach	98.805,03 €	99.762,51 €	957,48	0,00	957,48	Zeitverzögerter Eingang SR Deckenabschluss
28122.935000	Erwerb bewegl. Vermögen	0,00 €	500,96 €	500,96	0,00	500,96	Beschaffung Regale Cafeteria für Umzug
	Gesamt	145.205,03	149.294,84	4.089,81	0,00	4.089,81	
Summe des Berichts gemäß § 4 der Haushaltssatzung						4.089,81	Stand: 31.12.2021

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0217/2022/SV/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 11.01.2022
Bearbeiter: Suhrau	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	17.08.2022	öffentlich
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen 2. Halbjahr 2021

Sachverhalt:

Die zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen belaufen sich gemäß **Anlage** mit Stand vom 31.12.2021 im Verwaltungshaushalt auf 9.194,42 € und im Vermögenshaushalt auf 114.846,84 €.

Finanzierung:

Die Haushaltsüberschreitungen können durch Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen gedeckt werden.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsversammlung beschließt, die Haushaltsüberschreitungen im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt in einer Gesamthöhe von 124.041,26 € zu genehmigen.

Ringel

Anlagen:

Haushaltsüberschreitungen 2. HJ 2021

Haushaltsüberschreitungen des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Soll nach dem Haushaltsplan (einschließl. Nachtragshaushalt und Sollveränderungen) EUR	Anordnungssoll EUR	Mehrbetrag EUR	davon bereits genehmigt EUR	noch zu genehmigen EUR	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8
Verwaltungshaushalt							
28120.650000	Geschäftsausgaben	6.273,37	7.838,33	1.564,96	0,00	1.564,96	erhöhte Kosten für Kopierpapier & Toner; Kosten für Veröffentlichungen (Stellenausschreibung u. ä.); Telefonkosten
28120.650300	Maßnahmen der Schulsozialarbeit	0,00	4.235,00	4.235,00	0,00	4.235,00	Ausgangslage Planung 1. Nachtrag = keine Maßnahmen
28122.620000	Verbrauchsmittel Cafeteria	5.500,00	7.473,58	1.973,58	0,00	1.973,58	Ausgangslage Planung 1. Nachtrag = geringere Verbrauchsmittelkosten aufgrund Pandemielage; höhere Einnahmen zur Deckung verfügbar
91000.808000	Zinsen an den Kreditmarkt	12.200,00	13.620,88	1.420,88	0,00	1.420,88	periodengerechte Zinsaufteilung aufgrund Doppik-Umstieg (anteilige Zinsen 2021 zur Fälligkeit 15.02.2022) Aufteilung notwendig
				0,00	0,00	0,00	
	Summe	23.973,37	33.167,79	9.194,42	0,00	9.194,42	
noch zu genehmigen im Verwaltungshaushalt =						9.194,42	Stand 31.12.2021
Vermögenshaushalt							
28120.940000	Baukosten	1.000.000,00	1.114.846,84	114.846,84	0,00	114.846,84	- höhere Abschlagsrechnungen Planungsfortschritt (rd. 1.107.042€) - zeitverzögerte SR Umbau Mensa 2014 (rd. 3.560 €) - Bestandsplanungen (rd. 4.150 €) - Nutzung Ausschreibungsplattform
	Summe	1.000.000,00	1.114.846,84	114.846,84	0,00	114.846,84	
noch zu genehmigen im Vermögenshaushalt =						114.846,84	Stand 31.12.2021

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Haushalt

Vorlage Nr.: 0230/2022/SV/HH

Fachbereich: Finanzen	Datum: 04.07.2022
Bearbeiter: Suhrau	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

Informationen über geringfügige Haushaltsüberschreitungen 1. HJ 2022

Sachverhalt:

Der Schulverbandsvorsteher ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall 1.000,00 € nicht übersteigt. Die Zustimmung der Schulverbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, der Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach Satz 1 zu berichten.

Die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 1. Halbjahres 2022 mit Stand vom 30.06.2022 belaufen sich auf 1.747,58 €.

Stellungnahme der Verwaltung:

Erläuterungen zu den einzelnen Überschreitungen finden sich in der Anlage.

Finanzierung:

Die meisten Überschreitungen sind bereits im 1. Nachtrag berücksichtigt. Dieser liegt noch zur Genehmigung vor.

Die Überschreitungen sind durch Mehreinnahmen und Mehrausgaben im Gesamthaushalt gedeckt.

Beschlussvorschlag:

Die Information des Schulverbandsvorstehers nach § 5 der Haushaltssatzung für das 1. Halbjahr 2022 mit Stand vom 30.06.2022 wird zur Kenntnis genommen.

Ringel

Anlage:

Information über geringfügige Haushaltsüberschreitungen 1. HJ 2022

Information des Verbandsvorstehers
für das 1. Halbjahr 2022 gemäß § 5 der Haushaltssatzung
des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Der Schulverbandsvorsteher ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall 1.000,-- € nicht übersteigt. Die Zustimmung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, die Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu informieren.

Produktkonto	Bezeichnung des Produktkontos	Soll nach dem Haushaltsplan (einschl. Nachtragshaushalt) mit Sollveränderungen	Anordnungssoll	Mehrbetrag	davon bereits berichtet/ genehmigt	noch zu berichten	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8
111300.526100	bes. Aufwendungen für MA	0,00	33,88	33,88	0,00	33,88	Arbeitsschutzandschuhe HSM (im noch zu genehmigenden Nachtrag enthalten)
218200.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.400,00	27.227,64	827,64	0,00	827,64	Umlagebeitrag + Schadenserstattung Beschädigung Fahrrad
218200.5452100	Erstattungen an den Kreis	0,00	502,07	502,07	0,00	502,07	Rückerstattung Überzahlung Schulsozialarbeit 2021 (im noch zu genehmigenden Nachtrag enthalten)
573120.5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	383,99	383,99	0,00	383,99	USt 4Q21 Cafeteria (im noch zu genehmigenden Nachtrag enthalten)
Summe des Berichts gemäß § 5 der Haushaltssatzung						1.747,58	Stand: 30.06.2022

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0229/2022/SV/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 04.07.2022
Bearbeiter: Suhrau	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

genehmigungspflichtige Haushaltsüberschreitungen des Schulverbandes - 1. HJ 2022

Sachverhalt:

Die zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen für das 1. Halbjahr 2022 belaufen sich gemäß Anlage mit Stand vom 30.06.2022 auf eine Gesamtsumme von 4.281,99 €.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Erläuterungen finden sich in der Anlage.

Finanzierung:

Ggf. sind einige Überschreitungen durch den 1. Nachtrag abgedeckt. Dieser steht jedoch noch zur Genehmigung aus.

Die Haushaltsüberschreitungen können durch Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen gedeckt werden.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsversammlung beschließt, die Haushaltsüberschreitungen gemäß Anlage in Höhe von 4.281,99 € zu genehmigen.

Ringel

Anlagen:

genehmigungspflichtige Haushaltsüberschreitungen des SV – 1. HJ 2022

Haushaltsüberschreitungen des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Produktsachkonto	Bezeichnung des Produktkontos	Soll nach dem Haushaltsplan (einschließl. Nachtragshaushalt und Sollveränderungen) EUR	Anordnungssoll EUR	Mehrbetrag EUR	davon bereits genehmigt EUR	noch zu genehmigen EUR	Begründung
1	2	3	4	5	6	7	8
111300.522100	Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	1.000,00	2.195,84	1.195,84	0,00	1.195,84	Reparatur Aschebelag (im noch zu genehmigenden Nachtrag enthalten)
218200.782100	Erwerb von Grundstücken & Gebäuden	0,00	3.086,15	3.086,15	0,00	3.086,15	Reparatur Tischtennisplatten (in der Prüfung bei der AnBu)
noch zu genehmigen						4.281,99	Stand 30.06.2022

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0231/2022/SV/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 18.07.2022
Bearbeiter: Suhrau	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Verbandsversammlung Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege	01.09.2022	öffentlich

1. Nachtragshaushalt SV 2022 - erneute Beratung nach versagter Genehmigung der Kommunalaufsicht

Sachverhalt:

Ein überarbeiteter Entwurf der 1. Nachtragshaushaltssatzung des Schulverbandes ist der Vorlage als Anlage beigefügt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der in der Schulverbandsversammlung am 22.06.2022 beschlossene 1. Nachtrag 2022 wurde der Kommunalaufsicht am 24.06.2022 zur Genehmigung vorgelegt. Aufgrund des geplanten Finanzierungsvorhabens und Bedenken diesbezüglich seitens des Landes Schleswig-Holsteins und dementsprechend der Kommunalaufsicht des Kreises Pinneberg wurde ein aufklärendes Gespräch mit Teilnehmern von der Kommunalaufsicht, des Ministeriums für Inneres, ländliche Räume, Integration und Gleichstellung des Landes, des SHGT, dem Schulverbandsvorsteher und Finanzausschussvorsitzenden sowie Mitarbeitern der Verwaltung gesucht. Leider war das Ergebnis des Gespräches aus Sicht des Schulverbandes und der Verwaltung nicht erfolgreich. Es wurde seitens des Landes und der Kommunalaufsicht das geplante Finanzierungsvorhaben als Spekulationsgeschäft angesehen und deutlich auf den Runderlass zu § 85 der Gemeindeordnung (Kredite) des Landes verwiesen. Dies führte zu einer Versagung einer Genehmigung des 1. Nachtrages und der Aufforderung, diesen erneut zu beraten und zu beschließen.

Es wurde verdeutlicht, dass Kredite nur für das jeweilige Haushaltsjahr, in dem die entsprechenden Investitionsauszahlungen getätigt werden, aufzunehmen sind. Somit ist im überarbeiteten Nachtrag die Folgebelastung aufgrund erhöhter Zinsen nach den jeweiligen Kreditaufnahmen je Haushaltsjahr berücksichtigt. Dies führt zu einer höheren Belastung für die einzelnen verbandsangehörigen Gemeinden. Konkrete

Belastungen durch die Kreditaufnahmen sind erst nach Abschluss der jeweiligen Kredite möglich, da die wirtschaftlichen Gegebenheiten zurzeit schwanken und eine Prognose der tatsächlichen Werte schwierig ist.

Im überarbeiteten Nachtrag ist jetzt auch die Gasbereitstellungsumlage berücksichtigt bei den Bewirtschaftungskosten.

Die Schulverbandsumlage ist im Vergleich zum Grundhaushalt zwar gestiegen (von 530.800 EUR auf 545.600 EUR), jedoch etwas geringer als im Nachtragsentwurf vom 22.06.2022 (550.000 EUR). Die Folgejahre sind jedoch aufgrund der angepassten Kreditbelastungsberechnungen erhöht.

Finanzierung:

Siehe Nachtragshaushalt.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsversammlung beschließt die 1. Nachtragshaushaltssatzung des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege für das Haushaltsjahr 2022 nebst Anlagen.

Ringel

Anlagen:

Entwurf 1. Nachtragshaushalt 2022

Schreiben der KAB zum 1. Nachtrag 2022 (Beschluss vom 22.06.2022)



Haselau



Haseldorf



Heist



Moorrege



Holm

1. NACHTRAGSHAUS- HALTSSATZUNG UND NACHTRAGSHAUSHALTS- PLAN

des

Schulverbandes

Gemeinschaftsschule

Am Himmelsbarg

für das Haushaltsjahr

2022

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2022

1. 1. Nachtragshaushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2022	3
2. Vorbericht	5
2.1 Allgemeines	5
2.1.1 Allgemeines über den Schulverband	5
2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes	6
2.1.3 Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten für die Jahre 2022 – 2025	7
2.1.4 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2022	8
2.1.5 Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage	9
2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten	10
2.3 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	11
2.4 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11
2.5 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	12
2.6 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung	12
3. Anlagen zum Haushaltsplan	13
3.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	13
3.2 Übersicht über die Budgets	14
3.3 Investitionen des Schulverbandes	16
4. Erläuterungen	18
5. Gesamtpläne	19
5.1 Ergebnisplan	19
5.2 Finanzplan	20

1. 1. Nachtragshaushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund § 56 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (SchulG) vom 24. Januar 2007 in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in der Fassung vom 28. Februar 2003 sowie der §§ 77ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein in der Fassung vom 28. Februar 2003 wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 01.09.2022 folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnisplan der				
Gesamtbetrag der Erträge	95.600 EUR	8.900 EUR	1.072.500 EUR	1.159.200 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	87.300 EUR	2.000 EUR	1.051.200 EUR	1.136.500 EUR
Jahresüberschuss	8.300 EUR	6.900 EUR	21.300 EUR	22.700 EUR
Jahresfehlbetrag	0 EUR	0 EUR	0 EUR	0 EUR
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender	81.600 EUR	8.900 EUR	1.025.800 EUR	1.098.500 EUR
Verwaltungstätigkeit:				
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender	63.600 EUR	2.000 EUR	886.500 EUR	948.100 EUR
Verwaltungstätigkeit				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	11.000 EUR	0 EUR	3.215.700 EUR	3.226.700 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	1.038.100 EUR	1.000.000 EUR	3.399.500 EUR	3.437.600 EUR

§ 2

Es werden neu festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	von bisher 3.000.000 EUR	auf 3.000.000 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	von bisher 23.000.000 EUR	auf 29.470.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite	von bisher 0 EUR	auf 0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen	von bisher 4,95	auf 4,95

§ 3

Die Verbandsumlage beträgt neu 545.600 EUR und wird wie folgt verteilt:

	bisher	neu
1. Gemeinde Haselau	44.717,40 EUR	45.835,88 EUR
2. Gemeinde Haseldorf	57.562,78 EUR	59.648,83 EUR
3. Gemeinde Heist	109.310,28 EUR	112.680,05 EUR
4. Gemeinde Moorrege	219.894,97 EUR	223.841,35 EUR
5. Gemeinde Holm	99.314,57 EUR	103.593,89 EUR
Summe	530.800 EUR	545.600 EUR

Moorrege, den 01.09.2022

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg
Der Verbandsvorsteher

Ringel
Verbandsvorsteher

2. Vorbericht

2.1 Allgemeines

2.1.1 Allgemeines

Die Nachtragshaushaltsplanung ist aufgrund steigender Baukosten und der damit verbundenen erhöhten Verpflichtungsermächtigungen der Folgejahre notwendig. Es soll ein Antrag auf Bereitstellung von Mitteln aus dem Kommunalen Investitionsfonds in Höhe von rd. 3 Mio. € gestellt werden. Bei den Mitteln aus dem KIF ist die Zusage eines Darlehens sowie dessen Höhe noch abzuwarten, die Auszahlung hierzu an den Schulverband würde im Haushaltsjahr 2023 erfolgen. Die Kreditermächtigung von 3 Mio. € die in der Haushaltssatzung bereits enthalten waren sind für eine langfristige Finanzierung mit entsprechender Zinsbindung vorgesehen. Weitere Kredite sind erst in den jeweiligen Haushaltsjahren aufzunehmen, in denen die entsprechenden investiven Auszahlungen voraussichtlich fällig werden.

Aufgrund aktueller wirtschaftspolitischer Entwicklungen ist mit steigenden Zinsen bei Kreditgeschäften zu rechnen. Daher erhöhen sich in den Folgejahren die Belastungen für den Schulverband nach Hochrechnung. Eine konkretere Entwicklung der Zahlen in den Folgejahren kann erst ermittelt werden, wenn die Konditionen der Kredite bzw. gewährten Darlehen bekannt sind. Des Weiteren ist mit steigenden Baukosten zu rechnen, da es bei einigen Materialien zu Lieferengpässen kommt sowie ggf. Baufortschrittverzögerungen. Die Ausschreibung soll zeitnah gestartet werden.

Bei den Investitionskosten sind die zugesagten Zuschüsse seitens der KfW aus dem Programm 464 – energieeffizientes Bauen im Haushaltsjahr 2024 berücksichtigt. Es besteht ein Antrag auf Mittel aus dem Landesprogramm IMPULS 2030, die 2023 abgerufen werden können. Diese Zuschüsse wirken sich mindernd auf die Finanzbelastungen der Jahre 2023 und 2024 aus.

Weiterhin berücksichtigt wurde im Bereich der Personalaufwendungen die abgeschlossenen Tarifverhandlungen und die abzusehende Gasbereitstellungsumlage bei den Bewirtschaftungskosten. Es gibt kleinere Veränderungen im Bereich der Cafeteria bei den Aufwendungen für die Vorratsbeschaffung, die jedoch durch höhere Verkaufserlöse fast ausgeglichen sind. Der Schulverband veräußert ein Teilgrundstück – hier wird mit einem Verkaufsertrag von rd. 11.000 € gerechnet. Im Bereich des Gebäudemanagements sind Reparaturarbeiten erforderlich, die nun im Nachtrag berücksichtigt wurden. Beim Schulbetrieb sind Zuweisungen für die OGTS berücksichtigt, im Gegenzug sind höhere Beschaffungen für Geräte und Ausstattungen erfolgt, die eine Anpassung der verfügbaren Mittel erforderten. Die Eigenanteile der Eltern bei den Schülerbeförderungskosten entfallen ab August, somit vermindern sich hier die Erträge und Einzahlungen entsprechend.

2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2020 aufgelaufene Defizite	Kamerale Haushaltsführung	
2.	einen Jahresüberschuss 2021	Kamerale Haushaltsführung	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2021	Kamerale Haushaltsführung	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2022 bis 2025	2.490,5	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2022 bis 2025	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2025 (Summe Lfd.Nr. 1 bis 5)	0	
7.	Eigenkapital Ende 2020	EÖB liegt noch nicht vor	
8.	Eigenkapital Ende 2025	EÖB liegt noch nicht vor	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2022 bis 2025 um	8.483	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2022 bis 2025 um	379	
		in TEUR	TEUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2022	2.752	0,203
12.	eine Verschuldung Ende 2025	33.994	2,506
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2022	2.752	0,203
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2022	5.535	0,408
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025	33.994	2.506
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2021	0	0
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2022	2.752	0,203
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2022	5.535	0,408

2.1.3 Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten für die Jahre 2022 – 2025

Berechnung Schullasten & Schulbaulasten

	Konten- klasse	Bezeichnung	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR
	41-45	Erträge*	609.600	601.400	607.300	1.175.400
+	46	Finanzerträge	3.900	3.500	3.000	2.500
-	416	Erträge Auflösung SoPo	49.200	49.200	49.200	74.600
Summe zahlungswirksame Erträge			564.300	555.700	561.100	1.103.300
	50-57	Aufwendungen	1.136.500	1.341.300	1.529.100	2.115.900
-	57	bilanz. Abschreibung	190.800	190.800	190.800	584.500
-	547	Wertveränderungen	0	0	0	0
-	55	Zinsaufwand**	29.400	273.900	452.700	624.400
Summe zahlungswirksame Aufwendungen			916.300	876.600	885.600	907.000
Schullasten (Aufwendungen - Erträge)			352.000	320.900	324.500	-196.300

*abzgl. Schadensfälle/Regressansprüche

**abzgl. da in Schulbaulasten enthalten

	Konten- klasse	Bezeichnung	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR
	686	Rückflüsse Ausleihungen	52.700	52.700	52.700	52.700
-	75	Zinsen & sonst. Finanzauszahlungen	29.400	273.900	452.700	624.400
-	792	Tilgung	216.900	618.100	858.100	2.064.800
Schulbaulasten (AZ-EZ)			193.600	839.300	1.258.100	2.636.500

nachrichtlich	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR
Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf)	545.600	1.160.200	1.582.600	2.440.200

2.1.4 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2022

vori. Umlageberechnung 1. Nachtrag 2022

Lfd. Nr.	Gemeinde	Schulkinderzahl				Durchschnitt (1/3 von Sp. 6)	Verhältniszahlen der Schulkinder	Von den Schullasten des Schulverbandes des (€) entfallen auf die	Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (*) entfallen auf die Gemeinden nach dem	Finanzkraft gemäß Finanzausgleich 2022	Verhältniszahlen der Finanzkraft	Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (*) entfallen	Von den Schullasten u. Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen somit auf
		2019	2020	2021	insges. (Sp. 3 bis 5)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Haselau	19	20	18	57	19	8,49	29.901,64	8.222,95	1.534.436,00	7,97	7.711,29	45.835,88
2	Haseldorf	27	25	19	71	24	10,58	37.245,90	10.242,62	2.419.726,00	12,56	12.160,30	59.648,83
3	Heist	52	42	43	137	46	20,42	71.868,85	19.763,93	4.188.102,00	21,74	21.047,26	112.680,04
4	Moorrege	99	99	88	286	95	42,62	150.032,79	41.259,02	6.476.893,00	33,63	32.549,55	223.841,35
5	Holm	46	38	36	120	40	17,88	62.950,82	17.311,48	4.642.653,00	24,10	23.331,60	103.593,89
	zusammen:	243	224	204	671	224	100,00	352.000,00	96.800,00	19.261.810,00	100,00	96.800,00	545.600,00

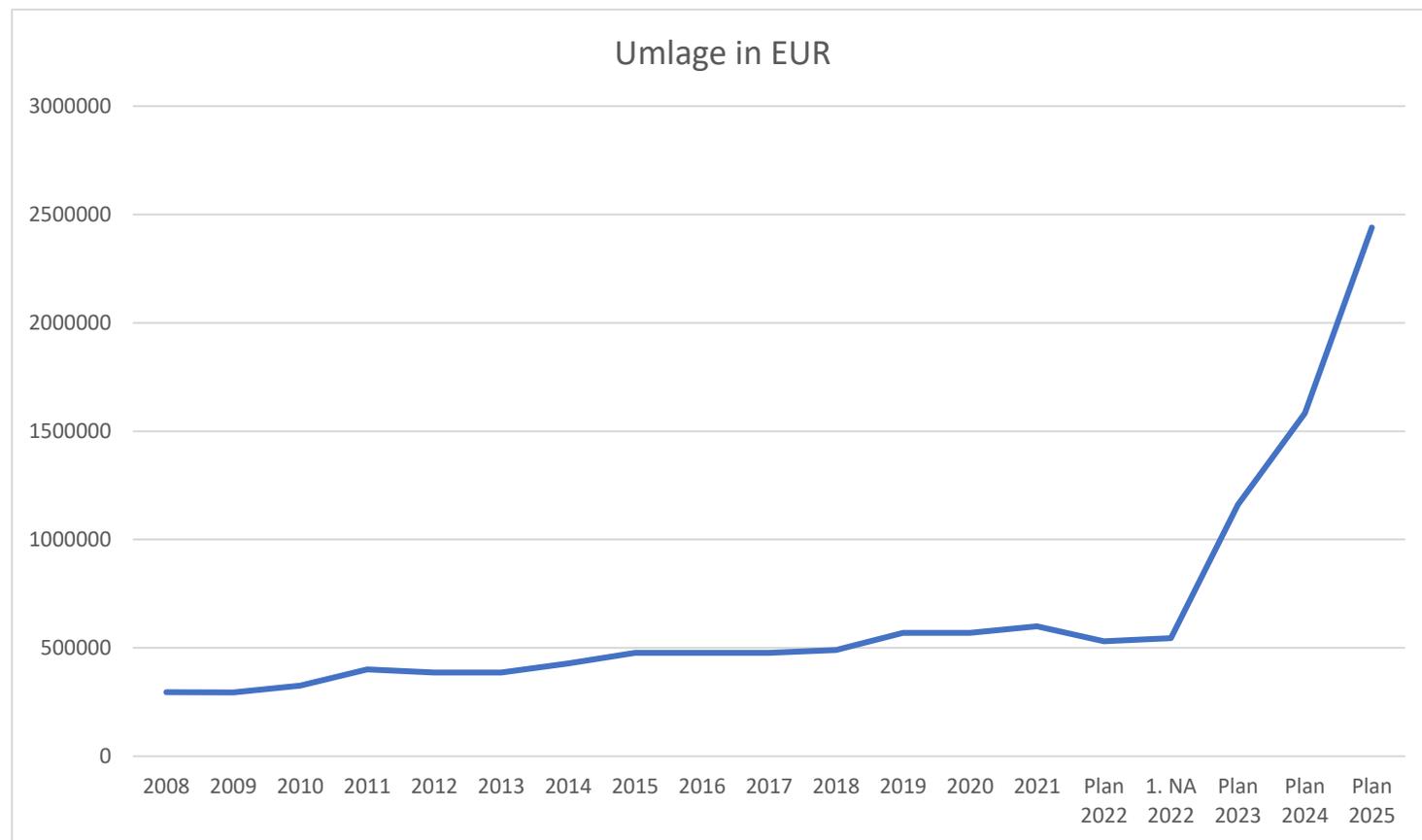
Schulverbandsumlage				
	bisher	neu	Differenz	je Schüler (nachrichtlich)
Haselau	44.717,40 €	45.835,88 €	1.118,48 €	2.412,41 €
Haseldorf	57.562,78 €	59.648,83 €	2.086,05 €	2.520,37 €
Heist	109.310,28 €	112.680,05 €	3.369,77 €	2.467,45 €
Moorrege	219.894,97 €	223.841,35 €	3.946,38 €	2.347,99 €
Holm	99.314,57 €	103.593,89 €	4.279,32 €	2.589,85 €
zusammen	530.800,00 €	545.600,00 €	14.800,00 €	

Schulbaulasten	
Bezeichnung	Ansatz 2022
Rückflüsse Ausleihungen	52.700,00 €
Zinsen & sonstige Finanzauszahlungen	29.400,00 €
Tilgung	216.900,00 €
	193.600,00 €

* je die Hälfte von = 96.800,00 €

2.1.5 Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage

Jahr	Umlage in EUR
2008	295.500
2009	294.600
2010	326.100
2011	400.400
2012	386.000
2013	386.000
2014	428.300
2015	476.900
2016	476.900
2017	476.900
2018	491.000
2019	570.000
2020	569.400
2021	600.000
Plan 2022	530.800
1. Nachtrag 2022	545.600
Plan 2023	1.160.200
Plan 2024	1.582.600
Plan 2025	2.440.200



2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2018	1.296	222	121	1.397	0,106	0,0
Ist - 2019	1.397	0	120	1.277	0,096	0,0
Ist - 2020	1.277	720	103	1.894	0,142	0,0
Soll – 2021	1.894	1.000	142	2.752	0,203	0,0
Soll – 2022*						-----
Neuer Ansatz	2.752	3.000,0	216,9	5.535,1	0,408	
Bisheriger Ansatz	2.752	3.000,0	1.182,9	4.569,1	0,337	
Mehr/weniger	0,0	0,0	-966,0	966,0	0,071	
Soll – 2023*	5.535,1	16.000,0	618,1	20.917,0	1,542	-----
Soll – 2024*	20.917,0	10.000,0	858,1	30.058,9	2,216	-----
Soll – 2025*	30.058,9	6.000,0	2.064,8	33.994,1	2,506	-----

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

* Stand EW verbandsangehöriger Gemeinden vom 30.06.2021: 13.562

2.3 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2021 ⁵	0,0	-	-	-	-	0,0
2022		-	-	-	-	0,0
Neuer Ansatz	3.220,7					
Bisheriger Ansatz	2.216,6					
Mehr/weniger	1.004,1					
2023		-	-	-	-	0,0
Neuer Ansatz	13.003,0					
Bisheriger Ansatz	10.002,0					
Mehr/weniger	3.001,0					
2024	10.159,7	-	-	-	-	0,0
2025	6.316,3	-	-	-	-	0,0
2026	3.003,0					

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres;
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

² Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahmen soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt oder soll erneut veranschlagt werden.

³ kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

⁴ Der Teil der Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

⁵ Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

2.4 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr							
			2020 ¹	2021 ²	2022 ³			2023 ⁴	2024 ⁴	2025 ⁴
			TEUR	TEUR	TEUR			TEUR	TEUR	TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	Neu	Bisher	Mehr/weniger	9	10	11
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,0	0,0	984,1	886,5	97,6	1.123,4	1.295,3	1.471,8
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0	0	0,0	0,0	0,0

		Bezeichnung	Haushaltsjahr							
			2020 ¹	2021 ²	2022 ³			2023 ⁴	2024 ⁴	2025 ⁴
			TEUR	TEUR	TEUR			TEUR	TEUR	TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	Neu	Bisher	Mehr/weniger	9	10	11
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0,0	0,0	0	0	00,0	0,0	0,0
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,0	0,0	0,0	0	0	0,0	0,0	0,0
7373	5	Abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0	0	0,0	0,0	0,0
	6	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,0	0,0	984,1	886,5	97,6	1.123,4	1.295,3	1.471,8
	7	Veränderung Vorjahr (in %)		0,0	0,0	0	0	18,49	15,30	13,63
	8	Empfehlung (in %)⁷	0,0	0,0	0,0	0	0	0,0	0,0	0,0

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

2.5 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Im Haushaltsplan ist für das Haushaltsjahr 2022 ist ein ausgeglichener Haushalt geplant.

2.6 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Es werden aktuell aufgrund des ausgeglichenen Haushaltes keine Maßnahmen geplant.

3. Anlagen zum Haushaltsplan

3.1 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2018	0,0	-	-	-	-
2019	0,0	0,0	-	-	-
2020	0,0	0,0	0,0	-	-
2021	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2022					
bisheriger Ansatz	10.000,0	7.000,0	6.000,0	0,0	0,0
mehr (+) oder weniger (-)	3.000,0	3.156,7	313,3	0,0	0,0
neuer Ansatz	13.000,0	10.156,7	6.313,3	0,0	0,0
Summe	13.000,0	10.156,7	6.313,3	0,0	0,0
Nachrichtlich					
In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)					
bisheriger Ansatz	10.000,0	9.000,0	4.000,0	0,0	0,0
mehr (+) oder weniger (-)	6.000,0	1.000,0	2.000,0	0,0	0,0
neuer Ansatz	16.000,0	10.000,0	6.000,0	0,0	0,0

3.2 Übersicht über die Budgets

Deckungskreis: 0001	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung	
111300.52110000	92.500
111300.52210000	10.000
111300.52410000	301.700
111300.52510000	1.200
Summe Aufwendungen	405.400
Deckungskreis: 0002	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb	
218200.50120000	161.400
218200.50190000	4.600
218200.50220000	9.000
218200.50320000	34.700
218200.50390000	400
218200.52310000	9.500
218200.52510000	0
218200.52710000	15.000
218200.52910000	34.600
218200.54110000	0
218200.54210000	9.600
218200.54290000	500
218200.54310000	20.200
218200.54410000	30.000
218200.54522000	7.800
218200.54522100	45.800
241000.54290000	77.000
Summe Aufwendungen	460.100
Deckungskreis: 0003	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA)	
573120.50120000	14.300
573120.50220000	1.000
573120.50320000	3.400
573120.52110000	0
573120.52710000	0
573120.52810000	20.000
573120.54310000	0
573120.54410000	400
Summe Aufwendungen	39.100
Deckungskreis: 1001	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung FR	
111300.72110000	94.100
111300.72210000	10.000
111300.72410000	302.100
111300.72510000	1.200
Summe Auszahlungen	407.400
Deckungskreis: 1002	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb FR	
218200.70120000	161.400
218200.70190000	4.600
218200.70220000	9.000
218200.70320000	34.700
218200.70390000	400
218200.72310000	9.500
218200.72510000	0
218200.72710000	15.300
218200.72910000	35.700

218200.74110000	0
218200.74210000	9.600
218200.74290000	500
218200.74310000	21.100
218200.74410000	30.000
218200.74522000	7.800
218200.74522100	45.800
241000.74290000	85.100
Summe Auszahlungen	470.500
Deckungskreis: 1003	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA) FR	
573120.70120000	14.300
573120.70220000	1.000
573120.70320000	3.400
573120.72110000	0
573120.72710000	0
573120.72810000	21.000
573120.74310000	0
573120.74410000	400
Summe Auszahlungen	40.100

3.3 Investitionen des Schulverbandes

	Nachtrag 2022	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
218202201	Schulneubau								
Einzahlungen	0	0	3.000.000	3.014.800	0	0	0,00	0	3.000.000,00
Auszahlungen	3.000.000	2.000.000	13.000.000	10.156.700	6.313.300	3.000.000	0,00	29.470.000	35.000.000,00
Zu-/Überschuss	-3.000.000	-2.000.000	-10.000.000	-7.141.900	-6.313.300	-3.000.000	0,00	-29.470.000	32.000.000,00
21820078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	3.000.000	2.000.000	13.000.000	10.000.000	6.000.000	3.000.000	0,00	29.000.000	35.000.000,00
61200068110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	3.000.000	0	0	0	0,00	0	3.000.000,00
61200068160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	3.014.800	0	0	0,00	0	0,00
21820078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	156.700	313.300	0	0,00	470.000	0,00
Saldo	-3.000.000	-2.000.000	-10.000.000	-7.141.900	-6.313.300	-3.000.000	0,00	-29.470.000	32.000.000,00
218202202	Beschaffungen DigiPakt								
Einzahlungen	163.000	163.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	189.000	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-26.000	-26.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820078312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	189.000	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820068110000 Investitionszuweisungen vom Land	163.000	163.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-26.000	-26.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
218202203	Beschaffung Probemöbel								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	25.000	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-25.000	-25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
218202204	Beschaffungen GWG-Pool								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0	0,00
21820078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0	0,00

	Nachtrag 2022	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro									
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0	0,00
218202205	div. Beschaffungen bewegl. AV								
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0,00	0	0,00
21820078310000									
Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000	0,00	0	0,00
Saldo	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0,00	0	0,00
Einzahlungen	163.000	163.000	3.000.000	3.014.800	0	0	0,00	0	3.000.000,00
Auszahlungen	3.217.000	2.216.000	13.003.000	10.159.700	6.316.300	3.003.000	0,00	29.470.000	35.000.000,00
Zu-/Überschuss	-3.054.000	-2.053.000	-10.003.000	-7.144.900	-6.316.300	-3.003.000	0,00	-29.470.000	32.000.000,00

4. Erläuterungen

Doppik-Konto	Erläuterungen	Ansatz	Nachtrag
		2022	2022
111300 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Motorreparatur Trennvorhang rd. 2.500 € Rep. Spielstandanzeige rd. 1.000 €	89.000	92.500
111300 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Rep. Aschebelag Waldunterhaltung	1.000	10.000
111300 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Erhöhung der Bewirtschaftungskosten aufgrund der erwarteten Gasbeschaffungsumlage Schule + rd. 7.500 € Sporthalle + rd. 4.500 €	289.700	301.700
111300 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Arbeits-/Schutzkleidung	0	100
218200 41400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Zuweisung Schulsozialarbeit Aufholen nach Corona	0	4.000
218200 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Zuweisung OGTS	0	7.000
218200 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Minderung bei 2182.414 enthalten	26.500	22.300
218200 44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Erstattung Versicherungsschäden	0	2.000
218200 44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: div. Erstattungen aus Vorjahren	0	5.600
218200 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Anpassung aufgrund Tarifierhöhungen	153.900	161.400
218200 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Erhöhung, da mehr Beschaffungen verbucht als erwartet	10.200	15.000
218200 54521000 Erstattungen an Kreis	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Rückzahlung nicht verwendete Mittel Schulsozialarbeit 2021	0	600
218200 78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Wertänderung Bestand Außenanlagen	0	3.100
241000 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Befreiung der Zuzahlung ab 01.08.2022	5.000	300
573120 44210000 Erträge aus Verkauf	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Nach 1. HJ bereits bisheriger Ansatz erfüllt, daher ist mit weiteren Einnahmen zu rechnen.	13.000	23.000
573120 52810000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Mehrverkäufe führen zu Mehrbeschaffungen; Preissteigerungen sind zu berücksichtigen	10.000	20.000
573120 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: USt-Meldung für 4Q21	0	400
612000 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: voraussichtliche Mittelgewährung aus Landesförderung IMPULS 2030	0	0
612000 68160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: zugesagte KfW-Förderung Zuschuss 464 Zusage gültig bis 2024, ggf. Verlängerung erforderlich je nach Baufortschritt	0	0
612000 69213500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Beantragung Darlehen aus dem KIF; genaue Darlehenshöhe bleibt abzuwarten	0	0
612000 69263500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	Erläuterungen zum 1. Nachtragsplan: Grundgeschäft Kreditaufnahme zur Neubaufinanzierung	3.000.000	3.000.000

5. Gesamtpläne

5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	625.900	21.600	647.500	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.500	0	13.500	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	93.100	12.000	105.100	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.100	42.000	378.100	
45	7	+ sonstige Erträge	0	11.000	11.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.068.600	86.600	1.155.200	
50	11	Personalaufwendungen	221.700	7.100	228.800	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.200	39.400	484.600	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	190.800	11.000	201.800	
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	182.600	9.300	191.900	
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.040.300	66.800	1.107.100	
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	28.300	19.800	48.100	
46000 0- 46199 8, 462- 469	19	+ Finanzerträge	3.900	100	4.000	
55000 0- 55199 8, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10.900	18.500	29.400	
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-7.000	-18.400	-25.400	
	22	= Jahresergebnis³ (= Zeilen 18 und 21)	21.300	1.400	22.700	

¹ ergeben sich durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Ergebnisplan der Folgejahre, ist zusätzlich der Ergebnisplan für die Folgejahre anzupassen

² kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

5.2 Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	576.700	19.100	595.800	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.500	0	15.500	
641- 642- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	93.600	11.500	105.100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.100	42.000	378.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.900	100	4.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.025.800	72.700	1.098.500	
70	10	Personalauszahlungen	221.700	7.100	228.800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	461.900	27.100	489.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.900	18.500	29.400	
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	192.000	8.900	200.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	886.500	61.600	948.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	139.300	11.100	150.400	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	163.000	0	163.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	11.000	11.000	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	52.700	0	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	215.700	11.000	226.700	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.100	3.100	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	216.600	1.000	217.600	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	1.000.000	3.000.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	2.216.600	1.004.100	3.220.700	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.000.900	-993.100	-2.994.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-1.861.600	-982.000	-2.843.600	

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000.000	0	3.000.000	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.182.900	-966.000	216.900	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.817.100	966.000	2.783.100	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-44.500	-16.000	-60.500	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-44.500	-16.000	-60.500	

¹ ergeben sich durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Finanzplan der Folgejahre, ist zusätzlich der Finanzplan für die Folgejahre anzupassen

² kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

6. Teilpläne

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan^{1,2}

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
14	25	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
42	3	+ sonstige Transfererträge			
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000		2.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.000		2.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	80.100		80.100
		44110000 Mieten und Pachten	80.000		80.000
		44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	100		100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
45	7	+ sonstige Erträge		11.000	11.000
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		11.000	11.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			
472	9	+/- Bestandsveränderungen			
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	82.100	11.000	93.100
50	11	Personalaufwendungen			
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.900	24.600	405.500
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	89.000	3.500	92.500
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	9.000	10.000
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	289.700	12.000	301.700
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	1.200		1.200
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.000	11.000	14.000
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3.000	11.000	14.000
53	15	+ Transferaufwendungen			
54	16	+ sonstige Aufwendungen			
54291	17	davon Verfügungsmittel			
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	383.900	35.600	419.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-301.800	-24.600	-326.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-301.800	-24.600	-326.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-301.800	-24.600	-326.400

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

¹ es sind nur Teilergebnispläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilergebnisplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilergebnisplan für die Folgejahre anzupassen.

² bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

³ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁵ laufende Nummerierung der Spalte

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵ in EUR	
¹⁶	²⁷	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000		2.000			
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.000		2.000			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	80.100		80.100			
		64110000 Mieten und Pachten	80.000		80.000			
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100		100			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
65	7	+ sonstige Einzahlungen						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	82.100		82.100			
70	10	Personalauszahlungen						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	394.900	12.600	407.500			
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	90.600	3.500	94.100			
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.000	9.000	10.000			
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	302.100		302.100			
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.200		1.200			
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände		100	100			
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
73	14	+ Transferauszahlungen						
74	15	+ sonstige Auszahlungen						
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	394.900	12.600	407.500			
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-312.800	-12.600	-325.400			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		11.000	11.000			
		68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		11.000	11.000			
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen						
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁶	2 ⁷	3	4	5	6	7	8	9
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)		11.000	11.000			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen						
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		11.000	11.000			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln						
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-312.800	-1.600	-314.400			
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel						
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel						
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit						

¹ es sind nur Teilfinanzpläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilfinanzplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilfinanzplan für die Folgejahre anzupassen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Veränderungen sind zu erläutern

⁴ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁵ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

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

⁷ laufende Nummerierung der Spalte

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	218200	Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg"

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan^{1,2}

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
14	25	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	606.500	21.600	628.100
		41400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		4.000	4.000
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		7.000	7.000
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	26.500	-4.200	22.300
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	49.200		49.200
		41822000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	530.800	14.800	545.600
42	3	+ sonstige Transfererträge			
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.500		11.500
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.500		11.500
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.000
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.100	46.700	377.800
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	330.000	40.900	370.900
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		5.600	5.600
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	1.100	200	1.300
45	7	+ sonstige Erträge			
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			
472	9	+/- Bestandsveränderungen			
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	949.100	70.300	1.019.400
50	11	Personalaufwendungen	202.700	7.400	210.100
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	153.900	7.500	161.400
		50190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	4.600		4.600
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	10.400	-1.400	9.000
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	33.400	1.300	34.700
		50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	400		400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.300	4.800	59.100
		52310000 Mieten und Pachten	9.500		9.500
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.200	4.800	15.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	34.600		34.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	187.500		187.500
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	76.200		76.200
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR	44.600		44.600
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	66.700		66.700
53	15	+ Transferaufwendungen			
54	16	+ sonstige Aufwendungen	105.600	8.900	114.500
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.000	4.600	9.600
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	400	100	500
		54310000 Geschäftsaufwendungen	20.200		20.200
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	26.400	3.600	30.000
		54521000 Erstattungen an Kreis		600	600
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	7.800		7.800
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	45.800		45.800
54291	17	davon Verfügungsmittel			
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	550.100	21.100	571.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	399.000	49.200	448.200

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	218200	Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg"

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
14	25	3	4	5	6
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	399.000	49.200	448.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	399.000	49.200	448.200

¹ es sind nur Teilergebnispläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilergebnisplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilergebnisplan für die Folgejahre anzupassen.

² bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

³ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁵ laufende Nummerierung der Spalte

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	218200	Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg"

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵ in EUR	
16	27	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	557.300	19.100	576.400			
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		4.000	4.000			
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		4.500	4.500			
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	26.500	-4.200	22.300			
		61822000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden / Gemeindeverbänden	530.800	14.800	545.600			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.500		13.500			
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.500		13.500			
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	500	1.500	2.000			
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	1.500	2.000			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331.100	46.700	377.800			
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	330.000	40.900	370.900			
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		5.600	5.600			
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.100	200	1.300			
65	7	+ sonstige Einzahlungen						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	902.400	67.300	969.700			
70	10	Personalauszahlungen	202.700	7.400	210.100			
		70120000 Entgelte Beschäftigte	153.900	7.500	161.400			
		70190000 Sonstige Beschäftigte	4.600		4.600			
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	10.400	-1.400	9.000			
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	33.400	1.300	34.700			
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	400		400			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.700	4.800	60.500			
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	9.500		9.500			
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	10.500	4.800	15.300			
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	35.700		35.700			
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
73	14	+ Transferauszahlungen						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	106.500	8.900	115.400			
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.000	4.600	9.600			
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	400	100	500			
		74310000 Geschäftsauszahlungen	21.100		21.100			
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.400	3.600	30.000			
		74521000 Erstattungen an Kreis		600	600			
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	7.800		7.800			
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS	45.800		45.800			

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	218200	Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg"

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁵ in EUR	
¹⁶	²⁷	3	4	5	6	7	8	9
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	364.900	21.100	386.000			
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	537.500	46.200	583.700			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	163.000		163.000			
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	163.000		163.000			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen						
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	163.000		163.000			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.100	3.100			
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.100	3.100			
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	216.000	1.000	217.000	470.000	470.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	25.000	1.000	26.000	470.000	470.000	
		78312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	189.000		189.000			
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2.000		2.000			
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	1.000.000	3.000.000	23.000.000	6.000.000	29.000.000
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.000.000	1.000.000	3.000.000	23.000.000	6.000.000	29.000.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen						
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	2.216.000	1.004.100	3.220.100	23.000.000	6.470.000	29.470.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.053.000	-1.004.100	-3.057.100	-23.000.000	-6.470.000	-29.470.000
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeinbildende Schulen
Produkt	218200	Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg"

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁵ in EUR	
16	27	3	4	5	6	7	8	9
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln						
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-1.515.500	-957.900	-2.473.400	-23.000.000	-6.470.000	-29.470.000
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel						
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel						
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit						

¹ es sind nur Teilfinanzpläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilfinanzplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilfinanzplan für die Folgejahre anzupassen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Veränderungen sind zu erläutern

⁴ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁵ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

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

⁷ laufende Nummerierung der Spalte

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	241000	Schülerbeförderung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan^{1,2}

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
14	25	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.400		19.400
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	19.400		19.400
42	3	+ sonstige Transfererträge			
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	-4.700	300
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	5.000	-4.700	300
45	7	+ sonstige Erträge			
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			
472	9	+/- Bestandsveränderungen			
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	24.400	-4.700	19.700
50	11	Personalaufwendungen			
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			
53	15	+ Transferaufwendungen			
54	16	+ sonstige Aufwendungen	77.000		77.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	77.000		77.000
54291	17	davon Verfügungsmittel			
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	77.000		77.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-52.600	-4.700	-57.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-52.600	-4.700	-57.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-52.600	-4.700	-57.300

¹ es sind nur Teilergebnispläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilergebnisplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilergebnisplan für die Folgejahre anzupassen.

² bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

³ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁵ laufende Nummerierung der Spalte

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	241000	Schülerbeförderung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵ in EUR	
¹⁶	²⁷	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.400		19.400			
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	19.400		19.400			
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	-4.700	300			
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.000	-4.700	300			
65	7	+ sonstige Einzahlungen						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	24.400	-4.700	19.700			
70	10	Personalauszahlungen						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
73	14	+ Transferauszahlungen						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	85.100		85.100			
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	85.100		85.100			
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	85.100		85.100			
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-60.700	-4.700	-65.400			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen						
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Sonstige schulische Aufgaben
Produkt	241000	Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁵ in EUR
1 ⁶	2 ⁷	3	4	5	6	7	8	9
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen						
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln						
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-60.700	-4.700	-65.400			
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel						
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel						
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit						

¹ es sind nur Teilfinanzpläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilfinanzplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilfinanzplan für die Folgejahre anzupassen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Veränderungen sind zu erläutern

⁴ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁵ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

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

⁷ laufende Nummerierung der Spalte

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573120	Cafeteria (BGA)

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan^{1,2}

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
14	25	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
42	3	+ sonstige Transfererträge			
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			
		44210000 Erträge aus Verkauf	13.000	10.000	23.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.000	10.000	23.000
45	7	+ sonstige Erträge			
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			
472	9	+/- Bestandsveränderungen			
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	13.000	10.000	23.000
50	11	Personalaufwendungen	19.000	-300	18.700
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	14.200	100	14.300
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	800	200	1.000
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	4.000	-600	3.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	10.000	20.000
		52810000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	10.000	10.000	20.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	300		300
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR	300		300
53	15	+ Transferaufwendungen			
54	16	+ sonstige Aufwendungen		400	400
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		400	400
54291	17	davon Verfügungsmittel			
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.300	10.100	39.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-16.300	-100	-16.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)			
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-16.300	-100	-16.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-16.300	-100	-16.400

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573120	Cafeteria (BGA)

¹ es sind nur Teilergebnispläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilergebnisplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilergebnisplan für die Folgejahre anzupassen.

² bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

³ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁵ laufende Nummerierung der Spalte

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573120	Cafeteria (BGA)

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵ in EUR	
¹⁶	²⁷	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	13.000	10.000	23.000			
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
65	7	+ sonstige Einzahlungen						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	13.000	10.000	23.000			
70	10	Personalauszahlungen	19.000	-300	18.700			
		70120000 Entgelte Beschäftigte	14.200	100	14.300			
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	800	200	1.000			
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.000	-600	3.400			
71	11	+ Versorgungsauszahlungen						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.300	9.700	21.000			
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	11.300	9.700	21.000			
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
73	14	+ Transferauszahlungen						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	400		400			
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400		400			
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	30.700	9.400	40.100			
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-17.700	600	-17.100			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen						
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)						

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573120	Cafeteria (BGA)

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ⁶	2 ⁷	3	4	5	6	7	8	9
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	600		600			
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	600		600			
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen						
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	600		600			
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-600		-600			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln						
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-18.300	600	-17.700			
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel						
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel						
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit						

¹ es sind nur Teilfinanzpläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilfinanzplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilfinanzplan für die Folgejahre anzupassen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Veränderungen sind zu erläutern

⁴ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁵ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

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

⁷ laufende Nummerierung der Spalte

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

Nachtragshaushaltsplan für den Teilergebnisplan^{1,2}

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
14	25	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			
42	3	+ sonstige Transfererträge			
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
45	7	+ sonstige Erträge			
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen			
472	9	+/- Bestandsveränderungen			
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			
50	11	Personalaufwendungen			
51	12	+ Versorgungsaufwendungen			
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			
53	15	+ Transferaufwendungen			
54	16	+ sonstige Aufwendungen			
54291	17	davon Verfügungsmittel			
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge			
			3.900	100	4.000
		46122000 Zinserträge von Gemeinden/Gemeindeverbänden	3.900	100	4.000
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			
			10.900	18.500	29.400
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	10.900	18.500	29.400
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-7.000	-18.400	-25.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-7.000	-18.400	-25.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-7.000	-18.400	-25.400

¹ es sind nur Teilergebnispläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilergebnisplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilergebnisplan für die Folgejahre anzupassen.

² bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

³ kann entfallen, wenn die Erläuterungen an anderer Stelle stehen

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

⁵ laufende Nummerierung der Spalte

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

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

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³	neuer Ansatz	bisheriger Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁴	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE	neuer Betrag an Verpflichtungsermächtigung ⁵
1 ⁶	2 ⁷	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8	9			
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
65	7	+ sonstige Einzahlungen						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.900	100	4.000			
		66122000 Zinseinzahlungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden	3.900	100	4.000			
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	3.900	100	4.000			
70	10	Personalauszahlungen						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.900	18.500	29.400			
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	10.900	18.500	29.400			
73	14	+ Transferauszahlungen						
74	15	+ sonstige Auszahlungen						
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	10.900	18.500	29.400			
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-7.000	-18.400	-25.400			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land						
		68160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen						
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	52.700		52.700			
		68623000 Rückflüsse von Ausleihungen an Gemeinden 5 Jahre und mehr	52.700		52.700			
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	52.700		52.700			

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

Ein- und Auszahlungsarten		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz ³ in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁴ in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs- ermächtigung ⁵ in EUR	
16	27	3	4	5	6	7	8	9
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen						
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	52.700		52.700			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln						
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	45.700	-18.400	27.300			
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000.000		3.000.000			
		69213500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre						
		69263500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	3.000.000		3.000.000			
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel						
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.182.900	-966.000	216.900			
		79271500 ordentliche Tilgung Investitionskredit 0-1 Jahr	1.000.000	-1.000.000				
		79273500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	182.900	34.000	216.900			
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel						
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	1.817.100	966.000	2.783.100			

¹ es sind nur Teilfinanzpläne aufzuführen, in denen Änderungen durch den Nachtragshaushalt eintreten. Sofern durch den Nachtragshaushalt erhebliche Änderungen im Teilfinanzplan der Folgejahre auftreten, ist zusätzlich der Teilfinanzplan für die Folgejahre anzupassen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Veränderungen sind zu erläutern

⁴ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁵ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

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

⁷ laufende Nummerierung der Spalte