



Haselau



Haseldorf



Heist



Moorrege



Holm

# **HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN**

**des  
Schulverbandes  
Gemeinschaftsschule  
Am Himmelsbarg  
für das Haushaltsjahr  
2023**

1. Haushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2023.....	3
2. Vorbericht.....	5
2.1 Allgemeines.....	5
2.1.1 Allgemeines über den Schulverband.....	5
2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes.....	7
2.1.3 Planungsgrundsätze.....	8
2.1.4 Entwicklung der Zahl der Schüler.....	10
2.1.5 Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten.....	11
2.1.6 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2023.....	12
2.1.7 Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage.....	13
2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten.....	14
2.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres.....	15
2.4 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen.....	16
2.5 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	16
2.6 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr – entfällt.....	17
2.7 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan.....	17
2.8 Haushaltswirtschaftliche Sperren.....	17
2.9 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden.....	17
2.10 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung.....	17
2.11 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung.....	17
3. Anlagen zum Haushaltsplan.....	18
3.1 Bilanz des Vorjahres – keine Werte vorhanden aufgrund kameraler Haushaltsführung.....	18
3.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme – keine Werte vorhanden aufgrund kameraler Haushaltsführung.....	20
3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	21
3.4 Übersicht über die Budgets.....	22
3.5 Investitionen des Schulverbandes.....	24
4. Erläuterungen.....	25
5. Gesamtpläne.....	27
5.1 Ergebnisplan.....	27
5.2 Finanzplan.....	28

## 1. Haushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2023

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 **13.12.2022** folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.917.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.884.300 EUR
einem Jahresüberschuss von	33.400 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.868.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.367.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	16.052.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	16.554.900 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	13.000.000 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	17.000.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	4,30 Stellen

### § 3

Die Verbandsumlage beträgt 1.331.900 EUR und wird wie folgt verteilt:

1. Gemeinde Haselau	110.182,82 EUR
2. Gemeinde Haseldorf	138.860,09 EUR
3. Gemeinde Heist	299.370,73 EUR
4. Gemeinde Moorrege	525.483,31 EUR
5. Gemeinde Holm	258.003,05 EUR

### § 4

(1) Nach § 20 (1) GemHVO – Doppik werden Teilpläne (Produkte) zu Budgets verbunden. Die Budgets sind dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

(2) Gemäß § 22 (1) GemHVO – Doppik sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu den Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.

### § 5

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Schulverbandsvorsteherin ihre oder der Schulverbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000 EUR. Die Genehmigung der Schulverbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, der Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Moorrege, den

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg  
Der Verbandsvorsteher

---

Ringel  
Verbandsvorsteher

## 2. Vorbericht

### 2.1 Allgemeines

#### 2.1.1 Allgemeines über den Schulverband

Der Schulverband Schulzentrum Moorrege wurde aufgrund entsprechender Beschlüsse der Gemeindevertretungen Haselau, Haseldorf, Heist und Moorrege in der konstituierenden Sitzung der Schulverbandsversammlung vom 25.10.1971 gegründet. Das Schulamt des Kreises Pinneberg hatte die Genehmigung am 20.10.1971 im Einvernehmen mit der Kommunalaufsichtsbehörde erteilt.

Die Aufgabenstellung wurde wie folgt formuliert: „Dem Schulverband obliegt die Errichtung und Unterhaltung einer Hauptschule und einer Realschule in Moorrege nach den Vorschriften des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes. Der Schulverband bleibt künftigen Schulsystemen offen (§ 3 der Satzung vom 07.08.1991).“

Mit Beginn des Schuljahres 1974/75 waren die Haupt- und Realschule zunächst mit sechs Hauptschulklassen (Klassenstufen 5 - 7) und zwei Realschulklassen in Betrieb genommen worden. Mit Beginn der Schuljahre 1975/76 bis 1979/80 sind je zwei Haupt- und Realschulklassen eingerichtet worden.

Das Schulzentrum trägt gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 31.10.2002 und mit Genehmigung des Kreisschulamtes vom 18.11.2002 den Namen „Schulzentrum am Himmelsbarg“.

Durch das neue Schulgesetz wurde bestimmt, dass die vorhandenen Haupt- und Realschulen spätestens zum Schuljahr 2010/2011 in Gemeinschafts- oder Regionalschulen umgewandelt werden müssen. Mit Satzungsänderung vom 23.04.2008 hat die Schulverbandsversammlung die Änderung der Schulform zur Regionalschule mit Beginn des Schuljahres 2009/2010 beschlossen.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 05.05.2011 trägt die Regionalschule den Namen „Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege“.

Mit Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 24.06.2014 und mit Genehmigung des Landrates des Kreises Pinneberg vom 24.07.2014 wird die Regionalschule ab dem 01.08.2014 zur Gemeinschaftsschule umgewandelt. Sie führt nun den Namen „Gemeinschaftsschule Am Himmelsbarg“. In gleicher Sitzung ist die Gemeinde Holm dem Schulverband als Mitglied beigetreten.

Das Schulzentrum wird seit Beginn des Schuljahres 2022/2023 von 372 Gemeinschaftsschüler/-innen (davon 169 Gast Schülerinnen und Gast Schüler) besucht.

In ihrer Sitzung am 03.12.2018 hat die Schulverbandsversammlung einstimmig beschlossen, einen Neubau der Gemeinschaftsschule zu verfolgen. Am 19.03.2019 hat die Verbandsversammlung des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg Moorrege einstimmig beschlossen, den Neubau der Gemeinschaftsschule für bis zu 600 Schüler zu konzipieren.

Die Haushaltsführung wurde zum 01. Januar 2022 von der Kameralistik auf die Grundsätze der doppelten Buchführung (Doppik) umgestellt.

Zur Deckung des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfes erhebt der Schulverband eine Verbandsumlage gemäß § 13 Schulverbandssatzung. Die Umlage besteht einerseits aus den laufenden Schullasten sowie andererseits aus den Schulbaulasten. Die Berechnung ist im Vorbericht ausführlicher dargestellt. Bis zum Abschluss der Bauphase sind aufgrund der vorgesehenen Berechnung Überschüsse in der Ergebnisrechnung zu erwarten. Eine Satzungsänderung mit Berücksichtigung der Abschreibungswerte sowie möglicher Überschüsse ist anvisiert.

Der doppische Haushaltsausgleich findet gemäß § 26 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) im Ergebnisplan statt. Der Ergebnisplan des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg schließt im Haushaltsjahr, -bedingt durch die Berechnung und Erhebung der Schulverbandsumlage-, mit einem geplanten Jahresüberschuss i. H. v. 33.400 EUR ab.

Der investive Finanzplan wird dominiert durch den Schulneubau und die hierzu benötigten Finanzmittel in einer Gesamthöhe von rund 32 Mio. EUR. Für die erforderliche Vergabe und Beauftragung der Gewerke für den Schulneubau sind rd. 16 Mio. EUR für das Haushaltsjahr 2023 sowie rd. 17 Mio. EUR Verpflichtungsermächtigung der Folgejahre geplant. Aufgrund der schwankenden Zinskonditionen am Markt sowie eines geplanten Darlehens des KIF, dessen genaue Bewilligungshöhe noch nicht bekannt ist, kann es zu wesentlichen Änderungen bei den Kosten der Kredite im laufenden Jahr kommen.

Über die weitere finanzielle Situation des Schulverbandes geben die nachfolgenden Übersichten und Darstellungen weiteren Aufschluss.

## 2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes

Lfd.Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2022 aufgelaufene Defizite	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2023	33,4	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2023	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2024 bis 2026	2.094	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2024 bis 2026	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2026 (Summe Lfd.Nr. 1 bis 5)	0	
7.	Eigenkapital Ende 2022	EÖB liegt noch nicht vor	
8.	Eigenkapital Ende 2026	EÖB liegt noch nicht vor	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2023 bis 2026 um	44.864	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2023 bis 2026 um	45.661	
		in TEUR	TEUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2023	2.951	0,2
12.	eine Verschuldung Ende 2026	25.500	1,9
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2023	2.951	0,2
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2023	15.399	1,1
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026	25.500	1,9
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2022	0	0
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2023	2.951	0,2
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2023	15.399	1,1

### 2.1.3 Planungsgrundsätze

Die Haushaltsplanung des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg wird seit 2023 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) aufgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 wurden die Erträge und Aufwendungen (Ergebnisplan) sowie die Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzplan) auf der Grundlage des Haushaltserlasses des Innenministeriums festgelegt. In dem unten dargestellten Drei-Komponenten-Modell ist für die Finanz- und die Ergebnisrechnung jeweils die erste Ziffer des Kontos (Kontenklasse) dargestellt. An diesen Ziffern können Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten identifiziert werden.

Schematische Darstellung des Rechnungswesens



Bei der Planung finden folgende Planungsgrundsätze Anwendung:

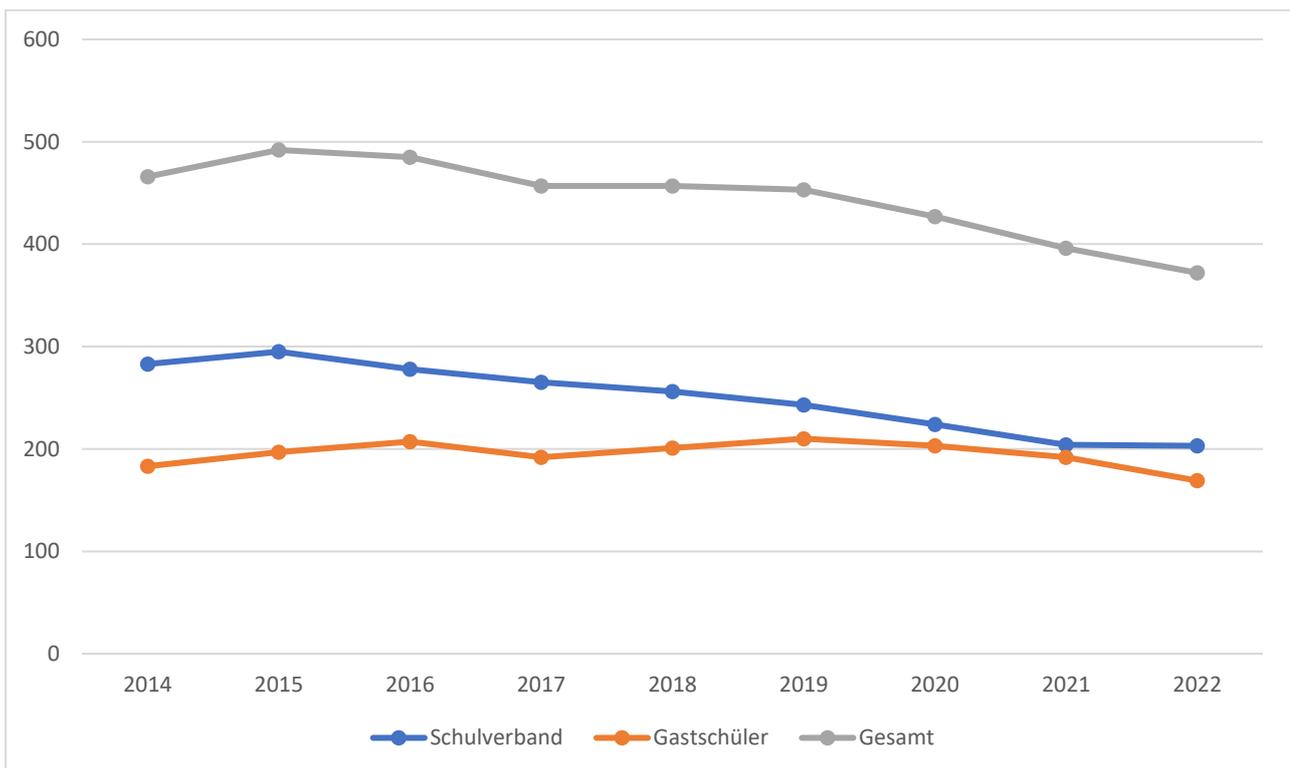
	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
1.	<b>Wahrheit</b>	<p>Alle voraussichtlich im Haushaltsjahr zu erwartenden Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen sind so genau und sorgfältig wie möglich zu bestimmen. Soweit sie nicht errechenbar sind, sind sie sorgfältig zu schätzen.</p> <p>Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzungen an Bauten sollen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.</p> <p>Fehlen die Unterlagen, sind die Auszahlungen mit einem Sperrvermerk zu versehen, über dessen Aufhebung die Gemeindevertretung nach Vorlage der Unterlagen entscheidet</p>	<p>§ 10 Abs. 2 Satz 2 GemHVO</p> <p>§ 12 Abs. 2 GemHVO</p>	<b>X</b>	<b>X</b>
2.	<b>Klarheit</b>	<p>Die Untergliederung der Haushaltsansätze hat transparent, übersichtlich und systematisch zu erfolgen. Die Herkunft der Mittel (z.B. welche Mittel kommen aus Steuern? welche aus Kreditaufnahme? usw.) sowie deren konkrete Verwendung (wofür werden die Mittel verausgabt?) sollen klar ersichtlich sein.</p>	§ 10 Abs. 2 GemHVO	<b>X</b>	<b>X</b>

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
3.	<b>Gesamtdeckung</b>	Alle Erträge werden zur Deckung aller Aufwendungen sowie sämtliche Einzahlungen zur Deckung der gesamten Auszahlungen herangezogen. Vom Grundsatz der Gesamtdeckung gibt es in der Praxis allerdings eine Reihe von Ausnahmen. Typische Beispiele sind zweckgebunden vereinnahmte Spenden und Schenkungen.	§ 19 GemHVO  § 21 GemHVO	X	X
4.	<b>Vollständigkeit</b>	Es sind alle zu erwartenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu veranschlagen.	§ 246 Abs. 1 HGB § 10 Abs. 1 GemHVO	X	X
5.	<b>Bruttoveranschlagung</b>	Alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen sind in voller Höhe und getrennt voneinander auszuweisen. Forderungen und Verbindlichkeiten dürfen nicht gegeneinander aufgerechnet werden.	§ 246 Abs. 2 HGB § 10 Abs. 1 GemHVO	X	X
6.	<b>Einzelveranschlagung</b>	Auszahlungen, Aufwendungen und Verpflichtungsermächtigungen sind einzeln nach ihrem Zweck getrennt, separat auszuweisen. Einzahlungen und Erträge sind nach ihrem Entstehungsgrund zu trennen.	§ 10 Abs. 1 GemHVO	X	X
7.	<b>Sachliche Bindung</b>	Haushaltsansätze dürfen nur für den im Haushaltsplan vorgesehenen Zweck eingesetzt werden.  Eine Ausnahme vom Grundsatz der sachlichen Bindung ist die Deckungsfähigkeit.	§ 10 Abs. 1 GemHVO § 22 GemHVO	X	X
8.	<b>Zeitliche Bindung</b>	Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen dürfen nur bis zum Ende des Haushaltsjahres, für das der Haushaltsplan festgestellt wurde, getätigt bzw. in Anspruch genommen werden.  Eine Ausnahme vom Grundsatz der zeitlichen Bindung stellen ins nächste Haushaltsjahr übertragbare Haushaltsmittel dar.	§ 95 Abs. 1 GO § 23 GemHVO	X	X
9.	<b>Periodisierung</b>	Erträge und Aufwendungen sind unabhängig vom Zeitpunkt der entsprechenden Auszahlungen oder Einzahlungen immer dem Haushaltsjahr zuzurechnen, in dem die wirtschaftliche Veranlassung entsteht.	§ 252 Abs. 1 Nr. 5 HGB / § 10 Abs. 2 GemHVO	X	
10.	<b>Haushaltsausgleich</b>	Die Summe der veranschlagten Erträge soll mindestens so hoch wie die Summe der veranschlagten Aufwendungen sein. Auszugleichende Fehlbeträge aus den Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen. Kann ein Haushaltsausgleich nach diesen Kriterien nicht herbeigeführt werden, so ist es noch möglich durch die Auflösung bestimmter Rücklagen den Haushalt auszugleichen.	§ 75 Abs. 3 GO  § 26 GemHVO	X	
11.	<b>Kassenwirksamkeit</b>	Es dürfen nur die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt werden, die im betrachteten Haushaltsjahr voraussichtlich der Kasse zufließen bzw. von ihr abfließen werden.	§ 10 Abs. 3 GemHVO		X

## 2.1.4 Entwicklung der Zahl der Schüler

Die Darstellung erfolgt ab dem Zeitpunkt der Änderung der Schulform in eine Gemeinschaftsschule im Jahr 2014.

Gemeinde	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Veränderung 2021 zu 2022	
										Anzahl	%
Haselau	15	14	14	16	18	19	20	18	19	1	5,56
Haseldorf	34	39	35	29	25	27	25	19	21	2	10,53
Heist	70	64	54	48	53	52	42	43	45	2	4,65
Moorrege	95	109	111	113	107	99	99	88	83	-5	-5,68
Holm	69	69	64	59	53	46	38	36	35	-1	-2,78
<b>Schulverband</b>	<b>283</b>	<b>295</b>	<b>278</b>	<b>265</b>	<b>256</b>	<b>243</b>	<b>224</b>	<b>204</b>	<b>203</b>	<b>-1</b>	<b>-0,49</b>
<b>Gastschüler</b>	<b>183</b>	<b>197</b>	<b>207</b>	<b>192</b>	<b>201</b>	<b>210</b>	<b>203</b>	<b>192</b>	<b>169</b>	<b>-23</b>	<b>-11,98</b>
<b>Schüler insgesamt</b>	<b>466</b>	<b>492</b>	<b>485</b>	<b>457</b>	<b>457</b>	<b>453</b>	<b>427</b>	<b>396</b>	<b>372</b>	<b>-24</b>	<b>-6,06</b>



## 2.1.5 Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten

### Berechnung Schullasten & Schulbaulasten

	Konten- klasse	Bezeichnung	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR
	41-45	Erträge*	582.300	608.500	1.176.600	1.176.600
+	46	Finanzerträge	3.500	3.000	2.500	2.000
-	416	Erträge Auflösung SoPo	49.200	49.200	74.600	74.600
<b>Summe zahlungswirksame Erträge</b>			<b>536.600</b>	<b>562.300</b>	<b>1.104.500</b>	<b>1.104.000</b>
	50-57	Aufwendungen	1.884.900	2.161.700	2.789.700	2.724.200
-	57	bilanz. Abschreibung	444.100	190.800	584.500	584.500
-	547	Wertveränderungen	0	0	0	0
-	55	Zinsaufwand**	498.900	1.054.600	1.269.300	1.248.600
<b>Summe zahlungswirksame Aufwendungen</b>			<b>941.900</b>	<b>916.300</b>	<b>935.900</b>	<b>891.100</b>
<b>Schullasten (Aufwendungen - Erträge)</b>			<b>405.300</b>	<b>354.000</b>	<b>-168.600</b>	<b>-212.900</b>

\*abzgl. Schadensfälle/Regressansprüche

\*\*abzgl. da in Schulbaulasten enthalten

	Konten- klasse	Bezeichnung	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR
	686	Rückflüsse Ausleihungen	52.700	52.700	52.700	52.700
-	75	Zinsen & sonst. Finanzauszahlungen	426.400	987.700	1.276.900	1.253.200
-	792	Tilgung	552.900	942.900	1.077.100	1.078.700
<b>Schulbaulasten (AZ-EZ)</b>			<b>926.600</b>	<b>1.877.900</b>	<b>2.301.300</b>	<b>2.279.200</b>

nachrichtlich	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR
<b>Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf)</b>	<b>1.331.900</b>	<b>2.231.900</b>	<b>2.132.700</b>	<b>2.066.300</b>

2.1.6 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2023

vorl. Umlageberechnung 2023

Lfd. Nr.	Gemeinde	Schulkinderzahl				Durchschnitt (1/3 von Sp. 6)	Verhältniszahlen der Schulkinder	Von den Schullasten des Schulverbandes (€) entfallen auf die	Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (*) entfallen auf die Gemeinden nach dem	vorl. Finanzkraft gemäß Finanzausgleich 2023	Verhältniszahlen der Finanzkraft	Von der Hälfte der Schulbau-lasten des Schul-verbandes (*) entfallen auf die Gemeinden nach dem Verhältnis der Finanzkraft	Von den Schullasten u. Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen somit auf
		2020	2021	2022	insges. (Sp. 3 bis 5)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Haselau	20	18	19	57	19	9,03	36.611,89	41.851,19	1.425.536,00	6,85	31.719,75	110.182,82
2	Haseldorf	25	19	21	65	22	10,30	41.750,40	47.725,04	2.219.425,00	10,66	49.384,66	138.860,09
3	Heist	42	43	45	130	43	20,60	83.500,79	95.450,08	5.411.860,00	25,99	120.419,86	299.370,73
4	Moorrege	99	88	83	270	90	42,79	173.424,72	198.242,47	6.912.741,00	33,20	153.816,12	525.483,31
5	Holm	38	36	35	109	36	17,27	70.012,20	80.031,22	4.851.877,00	23,30	107.959,62	258.003,05
	<b>zusammen:</b>	<b>224</b>	<b>204</b>	<b>203</b>	<b>631</b>	<b>210</b>	<b>100,00</b>	<b>405.300,00</b>	<b>463.300,00</b>	<b>20.821.439,00</b>	<b>100,00</b>	<b>463.300,00</b>	<b>1.331.900,00</b>

Schulverbandsumlage	
vorläufige Festsetzung 2023	
	je Schüler
Haselau	110.182,82 €
Haseldorf	138.860,09 €
Heist	299.370,73 €
Moorrege	525.483,31 €
Holm	258.003,05 €
<b>zusammen</b>	<b>1.331.900,00 €</b>

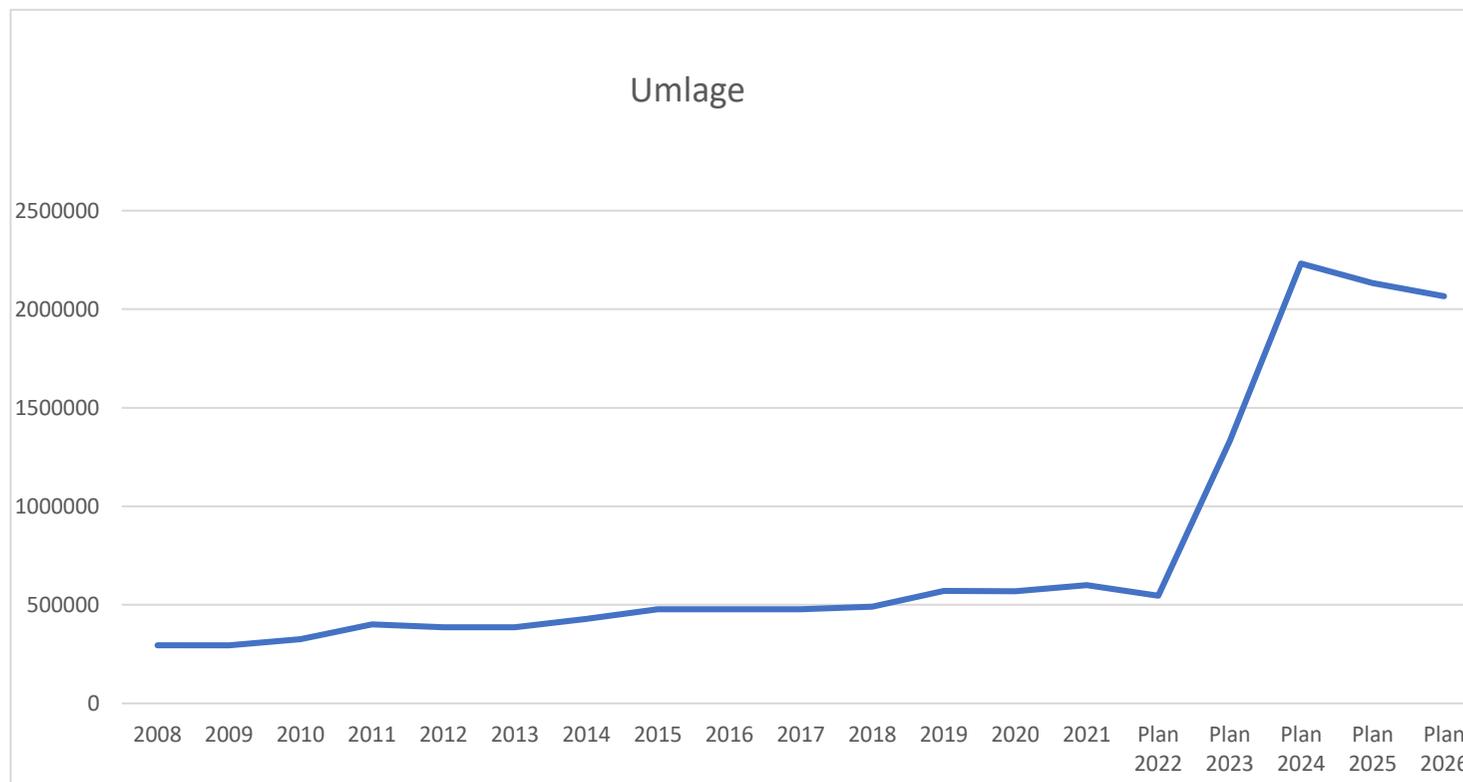
Schulbaulasten	
Bezeichnung	Ansatz 2023
Rückflüsse Ausleihungen	52.700,00 €
Zinsen & sonstige Finanzauszahlungen	426.400,00 €
Tilgung	552.900,00 €
	<b>926.000,00 €</b>

\* je die Hälfte von .... =

463.300,00 €

2.1.7 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	545.600
Plan 2023	1.331.900
Plan 2024	2.231.900
Plan 2025	2.132.700
Plan 2026	2.066.300



## 2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Haushaltsjah re	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung <sup>1</sup>
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2019	168,8	0,0	0,0	168,8	0,0	0,0
Ist - 2020	168,8	0,0	0,0	168,8	0,0	0,0
Ist - 2021	168,8	0,0	0,0	168,8	0,0	0,0
Soll - 2022 <sup>2</sup>	168,8	3.000,0	216,9	2.951,9	0,2	0,0
Soll - 2023 <sup>3</sup>	2.951,9	13.000,0	552,9	15.399,0	1,1	-----
Soll - 2024	15.399,0	12.200,0	942,9	26.656,1	2,0	-----
Soll - 2025	26.656,1	2.000,0	2.077,1	26.579,0	2,0	-----
Soll - 2026	26.579,0	0,0	1.078,7	25.500,3	1,9	-----

<sup>1</sup> Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

<sup>2</sup> Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigungen aus Vorjahren.

<sup>3</sup> Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

### 2.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres

		Stand zu Beginn 2020 in TEUR	Stand zu Beginn 2021 in TEUR	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2023 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Alllastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Angaben entfallen, da diese im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt werden.

## 2.4 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahr e	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
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	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2022 <sup>5</sup>	3.220,7	-	-	-	-	0,0
2023	16.002,0	-	-	-	-	0,0
2024	15.315,3	-	-	-	-	0,0
2025	2.158,7	-	-	-	-	0,0
2026	2,0	-	-	-	-	0,0

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

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

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

<sup>5</sup> Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

## 2.5 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2021 <sup>1</sup>	2022 <sup>2</sup>	2023 <sup>3</sup>	2024 <sup>4</sup>	2025 <sup>4</sup>	2026 <sup>4</sup>
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<sup>15</sup>	<sup>26</sup>	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,0	948,1	1.367,7	1.904,0	2.212,8	2.144,3
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0,0	0,0	0,0	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
7373	5	Abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	6	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0,0	948,1	1.367,7	1.904,0	2.212,8	2.144,3
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	8	<b>Empfehlung (in %)<sup>7</sup></b>	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

## 2.6 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr – entfällt

	Erträge	Aufwand	Ergebnis	Kosten- deckungsgrad
	EUR	EUR	EUR	
Fehlanzeige				

## 2.7 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan

Im Haushaltsjahr 2023 sind keine wesentlichen Abweichungen vom Finanzplan ausgewiesen.

## 2.8 Haushaltswirtschaftliche Sperren

Fehlanzeige

## 2.9 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Kommunaler Arbeitgeberverband SH – 257,60 EUR

## 2.10 Im Haushaltsjahr umgesetzte wesentliche Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Im Haushaltsplan ist für das Haushaltsjahr 2023 ein Überschuss geplant. Da die mittelfristige Ergebnisrechnung ebenfalls Überschüsse ausweist, sind aktuell für die Folgejahre keine Maßnahmen geplant.

## 2.11 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Es werden aktuell aufgrund des ausgeglichenen Haushaltes keine Maßnahmen geplant.

### 3. Anlagen zum Haushaltsplan

#### 3.1 Bilanz des Vorvorjahres – keine Werte vorhanden aufgrund kameraler Haushaltsführung

	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b> (in EUR) <sup>3</sup>	<b>31.12.2021</b> (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
161, 2111292	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169, 2111270-2111276	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2020</b> (in EUR) <sup>3</sup>	<b>31.12.2021</b> (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>PASSIVA</b>		
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205, 4-5, 8600000	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

3.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme – keine Werte vorhanden aufgrund kameraler Haushaltsführung

<i>Haushaltsjahre</i>	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12 in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12 in TEUR	Vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2023	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2024	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2025	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2026	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-

### 3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6
2019	0,0	-	-	-	-
2020	0,0	0,0	-	-	-
2021	0,0	0,0	0,0	-	-
2022	10.156,7	6.313,3	0,0	0,0	-
2023	15.000,0	2.000,0	0,0	0,0	0,0
Summe	25.156,7	8.313,3	0,0	0,0	0,0
<b>Nachrichtlich:</b> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	12.200,0	2.000,0	0,0	0,0	0,0

### 3.4 Übersicht über die Budgets

<b>Deckungskreis: 0001</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung	
111300.52110000	80.000
111300.52210000	13.500
111300.52410000	320.000
111300.52510000	1.200
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>414.700</b>
<b>Deckungskreis: 0002</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb	
218200.50120000	172.000
218200.50190000	6.000
218200.50220000	9.700
218200.50320000	36.000
218200.50390000	400
218200.52310000	9.000
218200.52620000	2.000
218200.52710000	10.900
218200.52711000	0
218200.52910000	38.500
218200.54110000	0
218200.54210000	6.800
218200.54290000	400
218200.54310000	20.200
218200.54410000	29.300
218200.54522000	8.000
218200.54522100	46.500
241000.54290000	77.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>472.700</b>
<b>Deckungskreis: 0003</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA)	
573120.50120000	24.600
573120.50220000	1.300
573120.50320000	5.900
573120.52110000	0
573120.52710000	0
573120.52810000	22.000
573120.54310000	0
573120.54410000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>53.800</b>
<b>Deckungskreis: 1001</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung FR	
111300.72110000	80.000
111300.72210000	13.500
111300.72410000	320.000
111300.72510000	1.200
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>414.700</b>
<b>Deckungskreis: 1002</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb FR	
218200.70120000	172.000
218200.70190000	6.000
218200.70220000	9.700
218200.70320000	36.000
218200.70390000	400
218200.72310000	9.000

218200.72620000	2.000
218200.72710000	10.900
218200.72910000	38.500
218200.74110000	0
218200.74210000	6.800
218200.74290000	400
218200.74310000	20.200
218200.74410000	29.300
218200.74522000	8.000
218200.74522100	46.500
241000.74290000	77.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>472.700</b>
<b>Deckungskreis: 1003</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA) FR	
573120.70120000	24.600
573120.70220000	1.300
573120.70320000	5.900
573120.72110000	0
573120.72710000	0
573120.72810000	22.000
573120.74310000	0
573120.74410000	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>53.800</b>

### 3.5 Investitionen des Schulverbandes

	Ansatz 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>218202201</b>	<b>Schulneubau</b>							
Einzahlungen	3.000.000	3.014.800	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	16.000.000	15.313.300	2.156.700	0	0	3.000.000,00	17.000.000	36.000.000,00
Zu-/Überschuss	-13.000.000	-12.298.500	-2.156.700	0	0	-3.000.000,00	-17.000.000	-36.000.000,00
21820078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	16.000.000	15.000.000	2.000.000	0	0	3.000.000,00	17.000.000	36.000.000,00
61200068110000 Investitionszuweisungen vom Land	3.000.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
61200068160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	3.014.800	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	0	313.300	156.700	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-13.000.000	-12.298.500	-2.156.700	0	0	-3.000.000,00	-17.000.000	-36.000.000,00
<b>218202203</b>	<b>Beschaffung Probemöbel</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	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	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>218202204</b>	<b>Beschaffungen GWG-Pool</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	2.000,00	0	10.000,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	-2.000,00	0	-10.000,00
21820078320000 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	2.000	2.000	0	2.000,00	0	10.000,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	-2.000,00	0	-10.000,00
<b>218202205</b>	<b>div. Beschaffungen bewegl. AV</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	1.000,00	0	1.000,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	0	-1.000,00	0	-1.000,00
21820078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	1.000,00	0	1.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	-1.000,00	0	-1.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.014.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>16.002.000</b>	<b>15.315.300</b>	<b>2.158.700</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>3.003.000,00</b>	<b>17.000.000</b>	<b>36.011.000,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-13.002.000</b>	<b>-12.300.500</b>	<b>-2.158.700</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.003.000,00</b>	<b>-17.000.000</b>	<b>-36.011.000,00</b>

#### 4. Erläuterungen

<b>Doppik-Konto</b>	<b>Am t</b>	<b>Erläuterungen</b>	<b>Ansatz 2023</b>
111300 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): rd. 45T Schulzentrum rd. 5T Mensa rd. 30T Sporthalle	80.000
111300 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto: Waldunterhaltung Gehwegsanierung rd. 12.500 €	13.500
111300 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5	Erläuterungen zum Konto: Arbeits-/Schutzkleidung	100
218200 43210000 Benutzungsgebühre n und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): OGTS Elternbeiträge rd. 10.000 Essen BuT zur Weiterleitung rd. 2.000	12.000
218200 44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4	Erläuterungen zum Konto: Erstattung Versicherungsschäden	0
218200 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemein deverbänden	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge	376.000
218200 50190000 Sonstige Beschäftigungsentg elte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Verbandsvorstand	6.000
218200 50390000 Sozialversicherungs beiträge Sonstige Beschäftigte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Verbandsvorstand	400
218200 52310000 Mieten und Pachten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete Kopiergerät 9.000	9.000
218200 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Fortbildungsmaßnahmen f. neues Lernkonzept	2.000
218200 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Lernmittel OGTS Zuschuss Suchtberatun Ehrungen Schwimmunterricht Prüfung Sportgeräte Lernmittel & Büchere	38.500

		Zuschuss Schulveranstaltungen/Klassenreise	
218200 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Ehrenamt Sitzungsgeld & Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	6.800
218200 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Mitgliedsbeitrag KAV Verfügungsmittel SV-Vorstand	400
218200 54310000 Geschäftsaufwendungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten Telefon & Internet rd. 2.000 EDV OGTS rd. 900 Geschäftsausgaben OGTS rd. 300 Schulsozialarbeit rd. 8.000 div. Geschäftsausgaben rd. 9.000	20.200
218200 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Kostenanteil Inklusionskraft	8.000
218200 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage an die Amtsverwaltung	46.500
241000 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulbus rd. 60.000 Bus Schwimmen rd. 17.000	77.000
612000 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bestandszinsen + Neuaufnahme Kredit(e) veranschlagt	498.900
612000 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	3	Erläuterungen zum Konto: voraussichtliche Mittelgewährung aus Landesförderung IMPULS 2030	3.000.000
612000 68160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3	Erläuterungen zum Konto: zugesagte KfW-Förderung Zuschuss 464 Zusage gültig bis 2024, ggf. Verlängerung erforderlich je nach Baufortschritt	0
612000 69213500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto: Beantragung Darlehen aus dem KIF; genaue Darlehenshöhe bleibt abzuwarten	3.000.000

## 5. Gesamtpläne

### 5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		647.500	1.420.700	2.322.500	2.615.200	2.180.500
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		13.500	14.500	14.500	14.500	14.500
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		105.000	103.000	103.000	103.000	103.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		378.200	376.000	402.200	944.900	944.900
45	7	+ sonstige Erträge		11.000				
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>		<b>1.155.200</b>	<b>1.914.200</b>	<b>2.842.200</b>	<b>3.677.600</b>	<b>3.242.900</b>
50	11	Personalaufwendungen		228.800	255.900	260.000	263.800	267.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		484.600	497.200	467.200	482.200	432.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		201.800	444.100	190.800	584.500	584.500
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		191.900	188.200	189.100	189.900	191.000
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>		<b>1.107.100</b>	<b>1.385.400</b>	<b>1.107.100</b>	<b>1.520.400</b>	<b>1.475.600</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>		<b>48.100</b>	<b>528.800</b>	<b>1.735.100</b>	<b>2.157.200</b>	<b>1.767.300</b>
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge		4.000	3.500	3.000	2.500	2.000
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		29.400	498.900	1.054.600	1.269.300	1.248.600
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>		<b>-25.400</b>	<b>-495.400</b>	<b>-1.051.600</b>	<b>-1.266.800</b>	<b>-1.246.600</b>
	22	<b>= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>22.700</b>	<b>33.400</b>	<b>683.500</b>	<b>890.400</b>	<b>520.700</b>

## 5.2 Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben							
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		595.800	1.371.500	2.271.500	2.540.600	2.105.900	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen							
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		15.500	14.500	14.500	14.500	14.500	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		105.100	103.000	103.000	103.000	103.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		378.100	376.000	402.200	944.900	944.900	
65	7	+ sonstige Einzahlungen							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		4.000	3.500	3.000	2.500	2.000	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>		<b>1.098.500</b>	<b>1.868.500</b>	<b>2.794.200</b>	<b>3.605.500</b>	<b>3.170.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen		228.800	255.900	260.000	263.800	267.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		489.000	497.200	467.200	482.200	432.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		29.400	426.400	987.700	1.276.900	1.253.200	
73	14	+ Transferauszahlungen							
74	15	+ sonstige Auszahlungen		200.900	188.200	189.100	189.900	191.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>		<b>948.100</b>	<b>1.367.700</b>	<b>1.904.000</b>	<b>2.212.800</b>	<b>2.144.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>		<b>150.400</b>	<b>500.800</b>	<b>890.200</b>	<b>1.392.700</b>	<b>1.026.000</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		163.000	3.000.000	3.014.800			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		11.000					
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)		52.700	52.700	52.700	52.700	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>		<b>226.700</b>	<b>3.052.700</b>	<b>3.067.500</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.100					
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		217.600	2.000	315.300	158.700	2.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.000.000	16.000.000	15.000.000	2.000.000		
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen							

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)		3.220.700	16.002.000	15.315.300	2.158.700	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-2.994.000	-12.949.300	-12.247.800	-2.106.000	50.700	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)		-2.843.600	-12.448.500	-11.357.600	-713.300	1.076.700	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.000.000	13.000.000	12.200.000	2.000.000		
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		216.900	552.900	942.900	2.077.100	1.078.700	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel							
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit		2.783.100	12.447.100	11.257.100	-77.100	-1.078.700	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)		-60.500	-1.400	-100.500	-790.400	-2.000	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres							
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)		-60.500	-1.400	-100.500	-790.400	-2.000	

## **6. Teilpläne**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		44110000 Mieten und Pachten		80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100				
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		100				
45	7	+ sonstige Erträge		11.000				
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		11.000				
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		93.100	82.500	82.500	82.500	82.500
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		405.500	414.800	387.300	402.300	352.300
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		92.500	80.000	50.000	50.000	50.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		10.000	13.500	1.000	1.000	1.000
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		301.700	320.000	335.000	350.000	300.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		14.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage		14.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		419.500	417.800	390.300	405.300	355.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		-326.400	-335.300	-307.800	-322.800	-272.800
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)		-326.400	-335.300	-307.800	-322.800	-272.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-326.400	-335.300	-307.800	-322.800	-272.800

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		2.000	2.500		2.500	2.500	2.500	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		2.000	2.500		2.500	2.500	2.500	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		80.100	80.000		80.000	80.000	80.000	
		64110000 Mieten und Pachten		80.000	80.000		80.000	80.000	80.000	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>		<b>82.100</b>	<b>82.500</b>		<b>82.500</b>	<b>82.500</b>	<b>82.500</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		407.500	414.800		387.300	402.300	352.300	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		94.100	80.000		50.000	50.000	50.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		10.000	13.500		1.000	1.000	1.000	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		302.100	320.000		335.000	350.000	300.000	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen		1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände		100	100		100	100	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>		<b>407.500</b>	<b>414.800</b>		<b>387.300</b>	<b>402.300</b>	<b>352.300</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>		<b>-325.400</b>	<b>-332.300</b>		<b>-304.800</b>	<b>-319.800</b>	<b>-269.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		11.000						
		68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		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)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= <b>Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>		<b>11.000</b>						
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								
		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								

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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						
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)		-314.400	-332.300		-304.800	-319.800	-269.800	
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								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		628.100	1.401.300	2.303.100	2.595.800	2.161.100
		41400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		4.000				
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		7.000				
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		22.300	20.200	20.200	20.200	20.200
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen		49.200	49.200	51.000	74.600	74.600
		41822000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV		545.600	1.331.900	2.231.900	2.501.000	2.066.300
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000				
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000				
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		377.800	376.000	402.200	944.900	944.900
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden		370.900	376.000	402.200	944.900	944.900
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		5.600				
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich		1.300				
45	7	+ sonstige Erträge						
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		1.019.400	1.789.300	2.717.300	3.552.700	3.118.000
50	11	Personalaufwendungen		210.100	224.100	227.600	230.900	234.500
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		161.400	172.000	174.600	177.200	179.900
		50190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte		4.600	6.000	6.100	6.200	6.300
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		9.000	9.700	9.900	10.000	10.200
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		34.700	36.000	36.600	37.100	37.700
		50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte		400	400	400	400	400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		59.100	60.400	57.900	57.900	57.900
		52310000 Mieten und Pachten		9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen						
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung			2.000	2.000	2.000	2.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		15.000	10.900	10.900	10.900	10.900
		52711000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (mit Inventarisierung)						
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		34.600	38.500	36.000	36.000	36.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		187.500	440.800	187.500	581.200	581.200
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage		76.200	76.200	76.200	107.600	107.600
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR		44.600	44.600	44.600	44.600	44.600
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude		66.700	320.000	66.700	429.000	429.000
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		114.500	111.200	112.100	112.900	114.000

# Schulverband GS Am Himmelsberg Moorrege

2023

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen						
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		9.600	6.800	6.800	6.800	6.800
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		500	400	400	400	400
		54310000 Geschäftsaufwendungen		20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		30.000	29.300	29.300	29.400	29.500
		54521000 Erstattungen an Kreis		600				
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände		7.800	8.000	8.200	8.400	8.600
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS		45.800	46.500	47.200	47.700	48.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		571.200	836.500	585.100	982.900	987.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		448.200	952.800	2.132.200	2.569.800	2.130.400
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)		448.200	952.800	2.132.200	2.569.800	2.130.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		448.200	952.800	2.132.200	2.569.800	2.130.400

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		576.400	1.352.100		2.252.100	2.521.200	2.086.500	
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		4.000						
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		4.500						
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		22.300	20.200		20.200	20.200	20.200	
		61822000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden / Gemeindeverbänden		545.600	1.331.900		2.231.900	2.501.000	2.066.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		13.500	12.000		12.000	12.000	12.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		13.500	12.000		12.000	12.000	12.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000						
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		377.800	376.000		402.200	944.900	944.900	
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		370.900	376.000		402.200	944.900	944.900	
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen		5.600						
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		1.300						
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)		969.700	1.740.100		2.666.300	3.478.100	3.043.400	
70	10	Personalauszahlungen		210.100	224.100		227.600	230.900	234.500	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		161.400	172.000		174.600	177.200	179.900	
		70190000 Sonstige Beschäftigte		4.600	6.000		6.100	6.200	6.300	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		9.000	9.700		9.900	10.000	10.200	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		34.700	36.000		36.600	37.100	37.700	
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte		400	400		400	400	400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		60.500	60.400		57.900	57.900	57.900	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		9.500	9.000		9.000	9.000	9.000	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen								
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung			2.000		2.000	2.000	2.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		15.300	10.900		10.900	10.900	10.900	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		35.700	38.500		36.000	36.000	36.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		115.400	111.200		112.100	112.900	114.000	
		74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen								
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit		9.600	6.800		6.800	6.800	6.800	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		500	400		400	400	400	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		21.100	20.200		20.200	20.200	20.200	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		30.000	29.300		29.300	29.400	29.500	
		74521000 Erstattungen an Kreis		600						
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV		7.800	8.000		8.200	8.400	8.600	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS		45.800	46.500		47.200	47.700	48.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		386.000	395.700		397.600	401.700	406.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		583.700	1.344.400		2.268.700	3.076.400	2.637.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								

# Schulverband GS Am Himmelsberg Moorrege

2023

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		163.000						
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land		163.000						
		68121000 Investitionszuweisungen vom Kreis								
		68122000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbände								
		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								
		68440000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte								
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						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
		78122000 Zuweisungen für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände								
		78160000 Zuschüsse für Investitionen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.100						
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		3.100						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		217.000	2.000		315.300	158.700	2.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		26.000			313.300	156.700		
		78312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		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		2.000	2.000	2.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
		78440000 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.000.000	16.000.000	17.000.000	15.000.000	2.000.000		
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		3.000.000	16.000.000	17.000.000	15.000.000	2.000.000		
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)		3.220.100	16.002.000	17.000.000	15.315.300	2.158.700	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-3.057.100	-16.002.000	-17.000.000	-15.315.300	-2.158.700	-2.000	
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)		-2.473.400	-14.657.600	-17.000.000	-13.046.600	917.700	2.635.000	
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								

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		19.400	19.400	19.400	19.400	19.400
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300				
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich		300				
45	7	+ sonstige Erträge						
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>		19.700	19.400	19.400	19.400	19.400
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>		77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>		-57.300	-57.600	-57.600	-57.600	-57.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>						
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>		-57.300	-57.600	-57.600	-57.600	-57.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>		-57.300	-57.600	-57.600	-57.600	-57.600

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		19.400	19.400		19.400	19.400	19.400	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		19.400	19.400		19.400	19.400	19.400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		300						
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		300						
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>		19.700	19.400		19.400	19.400	19.400	
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	77.000		77.000	77.000	77.000	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		85.100	77.000		77.000	77.000	77.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>		85.100	77.000		77.000	77.000	77.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>		-65.400	-57.600		-57.600	-57.600	-57.600	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
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	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>		-65.400	-57.600		-57.600	-57.600	-57.600	

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
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		23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
		44210000 Erträge aus Verkauf		23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
		45825000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Steuerrückstellungen						
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)		23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
50	11	Personalaufwendungen		18.700	31.800	32.400	32.900	33.400
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		14.300	24.600	25.000	25.400	25.800
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -		1.000	1.300	1.400	1.400	1.400
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer		3.400	5.900	6.000	6.100	6.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen						
		52810000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten		20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		300	300	300	300	300
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage						
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR		300	300	300	300	300
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		400				
		54310000 Geschäftsaufwendungen						
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		400				
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)		39.400	54.100	54.700	55.200	55.700
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)		-16.400	-31.100	-31.700	-32.200	-32.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)		-16.400	-31.100	-31.700	-32.200	-32.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

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

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	4	5	6	7	8	9
		3					
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		-16.400	-31.100	-31.700	-32.200

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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		23.000	23.000		23.000	23.000	23.000	
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf		23.000	23.000		23.000	23.000	23.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>		23.000	23.000		23.000	23.000	23.000	
70	10	Personalauszahlungen		18.700	31.800		32.400	32.900	33.400	
		70120000 Entgelte Beschäftigte		14.300	24.600		25.000	25.400	25.800	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		1.000	1.300		1.400	1.400	1.400	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		3.400	5.900		6.000	6.100	6.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		21.000	22.000		22.000	22.000	22.000	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen								
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen								
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		21.000	22.000		22.000	22.000	22.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		400						
		74310000 Geschäftsauszahlungen								
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		400						
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>		40.100	53.800		54.400	54.900	55.400	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>		-17.100	-30.800		-31.400	-31.900	-32.400	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
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	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
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						
		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						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-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)		-17.700	-30.800		-31.400	-31.900	-32.400	
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								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
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						
		45620000 Säumniszuschläge						
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>						
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>						
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
		46122000 Zinserträge von Gemeinden/Gemeindeverbänden		4.000	3.500	3.000	2.500	2.000
		46170000 Zinserträge von Kreditinstituten		4.000	3.500	3.000	2.500	2.000
		46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
		55122000 Zinsaufwendungen an Gemeinden/Gemeindeverbände						
		55160000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen						
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute		29.400	498.900	1.054.600	1.269.300	1.248.600
		55910000 Kreditbeschaffungskosten						
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>		-25.400	-495.400	-1.051.600	-1.266.800	-1.246.600
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>		-25.400	-495.400	-1.051.600	-1.266.800	-1.246.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>		-25.400	-495.400	-1.051.600	-1.266.800	-1.246.600

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
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								
		65620000 Säumniszuschläge								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		4.000	3.500		3.000	2.500	2.000	
		66122000 Zinseinzahlungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden		4.000	3.500		3.000	2.500	2.000	
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten								
		66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen								
		66910000 Sonstige Finanzeinzahlungen								
		66919000 VV Sonstige Finanzeinzahlungen								
		66919901 AA 901 VV Sonstige Finanzeinzahlungen								
		66919902 AA 902 VV Sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=</b> <b>Zeilen 1 bis 9)</b>		4.000	3.500		3.000	2.500	2.000	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		29.400	426.400		987.700	1.276.900	1.253.200	
		75122000 Zinsauszahlungen an Gemeinden/GV								
		75160000 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen								
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute		29.400	426.400		987.700	1.276.900	1.253.200	
		75910000 Kreditbeschaffungskosten								
		75999000 VV Sonstige Finanzauszahlungen								
		75999901 AA 901 VV Sonstige Finanzauszahlungen								
		75999902 AA 902 VV Sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=</b> <b>Zeilen 10 bis 15)</b>		29.400	426.400		987.700	1.276.900	1.253.200	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 /</b> <b>16)</b>		-25.400	-422.900		-984.700	-1.274.400	-1.251.200	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			3.000.000		3.014.800			
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land			3.000.000					
		68160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					3.014.800			
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								
		68440000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)		52.700	52.700		52.700	52.700	52.700	
		68623000 Rückflüsse von Ausleihungen an Gemeinden 5 Jahre und mehr		52.700	52.700		52.700	52.700	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)		52.700	3.052.700		3.067.500	52.700	52.700	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
		78160000 Zuschüsse für Investitionen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen								
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								
		78440000 Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen Sonstige Anteilsrechte								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
		78623000 Laufzeit 5 Jahre und mehr								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		52.700	3.052.700		3.067.500	52.700	52.700	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
		67210001 Einzahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
		77210001 Auszahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)		27.300	2.629.800		2.082.800	-1.221.700	-1.198.500	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.000.000	13.000.000		12.200.000	2.000.000		
		69213500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre			3.000.000					
		69223500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre								
		69263500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre		3.000.000						
		69271500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit bis einschl. 1 Jahr								
		69272500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 1 bis inkl. 5 Jahre								
		69273500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre			10.000.000		12.200.000	2.000.000		
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		216.900	552.900		942.900	2.077.100	1.078.700	
		79223500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre								
		79263500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre								
		79271500 ordentliche Tilgung Investitionskredit 0-1 Jahr								
		79272500 ordentliche Tilgung Investitionskredit 1 - 5 Jahre						1.000.000		
		79273500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre		216.900	552.900		942.900	1.077.100	1.078.700	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit		2.783.100	12.447.100		11.257.100	-77.100	-1.078.700	

**Stellenplan des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg  
für das Haushaltsjahr 2023**

**- Teil A: Form des Stellenplanes -**

Lfd. Nr.	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.6. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr Stellenplan 2023		Bemerkungen
			Stellenplan 2022						
1	218200	Sekretär*in	0,71	EG 6	0,71	EG 6	0,71	EG 6	30h/Wo.
2	218200	Hausmeister*in	1	EG 5	1	EG 5	1	EG 5	39,0h/Wo.
3	218200	Ganztageskoordinator*in	0,36	EG 8	0,36	EG 8	0,36	EG 8	14,11h/Wo.
4	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,55	S 11b	0,32	S 11b	0,87	S 12	34,0h/Wo.
5	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,62	S 11b	0,5	S 11b	0,50	S 12	19,5h/Wo.
6	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,83	S 11b	-	-	-	-	entfällt
7	218200	Hausaufgabenhilfe (GfB)		S 8		S 8		S 8	0,87h/Wo.
8	218200	Küchenkraft (GfB)	0,18	EG 1	0,18	EG 1	0,18	EG 1	6,96h/Wo.
9	218200	Küchenkraft (GfB)	0,18	EG 1	0,18	EG 1	0,27	EG 1	10,50h/Wo.
10	573120	Cafeteria	0,21	EG 1	0,21	EG 1	0,20	EG 1	7,82h/Wo.
11.1	573120	Cafeteria	0,10	EG 1	0,21	EG 1	0,10	EG 1	4h/Wo.
11.2	573120	Cafeteria	0,10	EG 1	-	-	-	-	weggefallen
12	573120	Cafeteria	0,11	EG 1	0,11	EG 1	0,11	EG 1	4,35h/Wo.
		Summen	<b>4,95</b>		<b>3,78</b>		<b>4,3</b>		

nachrichtlich:

1	218200	Hausaufgabenhilfe (GfB)		EG 6	weggefallen
2	218200	Schul-AG			Ehrenamtszuschale
3	218200	Schul-AG			Ehrenamtszuschale
4	218200	Schul-AG			Ehrenamtszuschale
5	218200	Schul-AG			Ehrenamtszuschale
6	218200	Schul-AG			Ehrenamtszuschale

**- Teil B: Veränderungsliste -**

