



Haselau



Haseldorf



Heist



Moorreege



Holm

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

des

Schulverbandes

Gemeinschaftsschule

Am Himmelsbarg

für das Haushaltsjahr

2024

1. Haushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2024.....	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 2024.....	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.....	32
5.1 Ergebnisplan.....	32
5.2 Finanzplan.....	33

1. Haushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsbarg für das Haushaltsjahr 2024

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 25.03.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.137.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.137.200 EUR
einem Jahresüberschuss von	100 EUR
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 S. 2 GemHVO zum	0 EUR
Haushaltsausgleich	
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.057.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.499.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der	12.850.600 EUR
Finanzierungstätigkeit auf	
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der	13.460.700 EUR
Finanzierungstätigkeit auf	

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	6.783.100 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	5.504.000 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	5,37 Stellen

§ 3

Die Verbandsumlage beträgt 1.568.100 EUR und wird wie folgt verteilt:

1. Gemeinde Haselau	139.807,27 EUR
2. Gemeinde Haseldorf	169.123,54 EUR
3. Gemeinde Heist	353.074,38 EUR
4. Gemeinde Moorrege	597.415,79 EUR
5. Gemeinde Holm	308.679,02 EUR

§ 4

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

(2) Gemäß § 22 (1) GemHVO 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 25.03.2024



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 2023/2024 von 358 Gemeinschaftsschüler/-innen (davon 154 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) 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. 100 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, Beauftragung der Gewerke und Abrechnung für den Schulneubau sind rd. 6,8 Mio. EUR für das Haushaltsjahr 2024 sowie rd. 5,5 Mio. EUR Verpflichtungsermächtigung für das Folgejahr geplant. Aufgrund der schwankenden Zinskonditionen am Markt sowie eines aus dem Vorjahr 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.

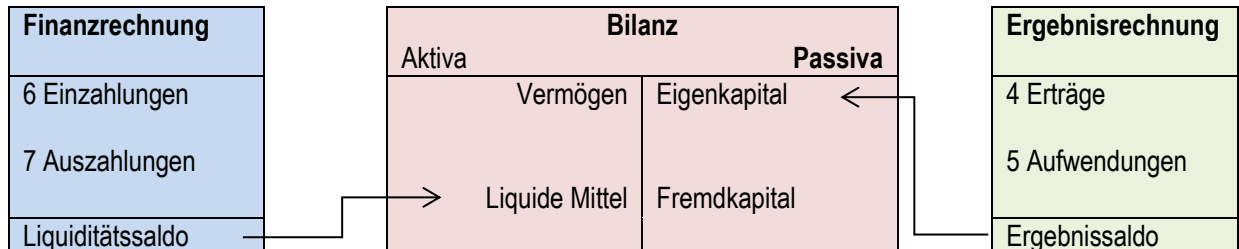
2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes

Lfd.Nr.		in TEUR	
		in TEUR	TEUR/Ew.
1.	bis Ende 2023 aufgelaufene Defizite	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2024	0,1	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2024	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2025 bis 2027	1.127	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2025 bis 2027	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2027 (Summe Lfd.Nr. 1 bis 5)	0	
7.	Eigenkapital Ende 2023	1.170	
8.	Eigenkapital Ende 2027	2.297	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um	0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2024 bis 2027 um	1.109	
		in TEUR	TEUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2024	15.099,6	1,1
12.	eine Verschuldung Ende 2027	23.425	1,7
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2024	15.099,6	1,1
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2024	21.272,6	1,5
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2027	23.425	1,7
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2023	0	0
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2024	15.099,6	1,1
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2024	21.272,6	1,7

2.1.3 Planungsgrundsätze

Die Haushaltsplanung des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg wird seit 2022 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) aufgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2022 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:

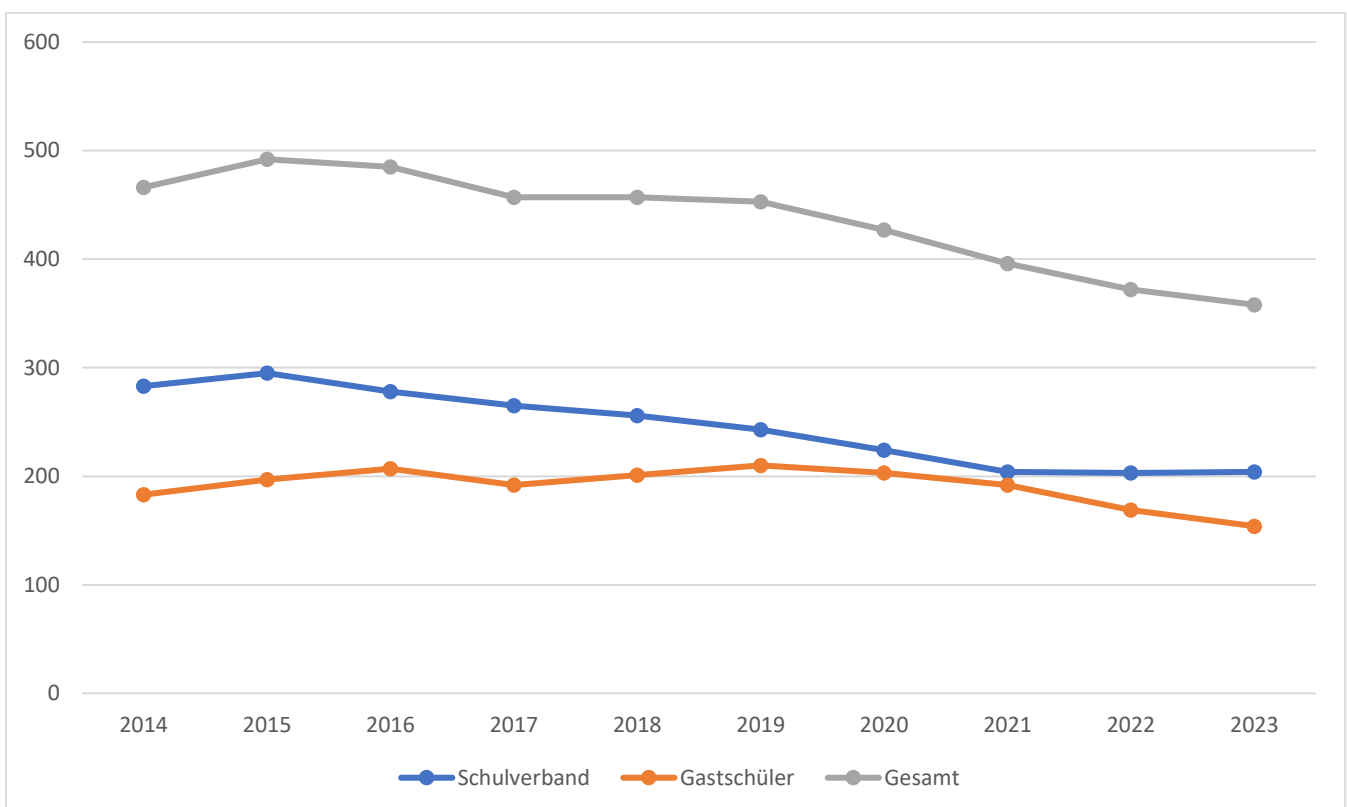
	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
1.	Wahrheit	<p>Alle voraussichtlich im Haushaltsjahr zu erwartenden Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen sind so genau und sorgfältig wie möglich zu bestimmen. Soweit sie nicht errechenbar 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>	X	X
2.	Klarheit	<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	X	X

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
3.	Gesamtdeckung	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.	Vollständigkeit	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.	Bruttoveranschlagung	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.	Einzelveranschlagung	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.	Sachliche Bindung	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.	Zeitliche Bindung	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.	§ 77 Abs. 1 GO § 23 GemHVO	X	X
9.	Periodisierung	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.	Haushaltsausgleich	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.	Kassenwirksamkeit	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	2023	Veränderung 2022 zu 2023	
											Anzahl	%
Haselau	15	14	14	16	18	19	20	18	19	22	3	15,79
Haseldorf	34	39	35	29	25	27	25	19	21	20	-1	-4,76
Heist	70	64	54	48	53	52	42	43	45	52	7	15,56
Moorrege	95	109	111	113	107	99	99	88	83	78	-5	-6,02
Holm	69	69	64	59	53	46	38	36	35	32	-3	-8,57
Schulverband	283	295	278	265	256	243	224	204	203	204	1	0,49
Gastschüler	183	197	207	192	201	210	203	192	169	154	-15	-8,88
Schüler insgesamt	466	492	485	457	457	453	427	396	372	358	-14	-3,76



2.1.5 Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten

Berechnung Schullasten & Schulbaulasten

	Konten- klasse	Bezeichnung	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
	41-45	Erträge*	566.200	1.560.000	580.000	590.000
+	46	Finanzerträge	3.000	2.500	2.000	1.600
-	416	Erträge Auflösung SoPo	80.000	1.065.000	75.000	75.000
Summe zahlungswirksame Erträge			489.200	497.500	507.000	516.600
	50-57	Aufwendungen	2.137.300	2.670.700	2.399.100	2.387.200
-	57	bilanz. Abschreibung	606.600	959.300	631.200	631.200
-	547	Wertveränderungen	0	0	0	0
-	55	Zinsaufwand**	579.900	773.500	818.700	795.300
Summe zahlungswirksame Aufwendungen			950.800	937.900	949.200	960.700
Schullasten (Aufwendungen - Erträge)			461.600	440.400	442.200	444.100

*abzgl. Schadensfälle/Regressansprüche

**abzgl. da in Schulbaulasten enthalten

	Konten- klasse	Bezeichnung	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
	686	Rückflüsse Ausleihungen	52.700	52.700	52.700	52.700
-	75	Zinsen & sonst. Finanzauszahlungen	549.100	762.200	820.200	796.800
-	792	Tilgung	610.100	751.500	774.700	774.700
Schulbaulasten (AZ-EZ)			1.106.500	1.461.000	1.542.200	1.518.800

nachrichtlich	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf)	1.568.100	1.901.400	1.984.400	1.962.900

2.1.6 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2024

vorl. Umlageberechnung 2024

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 2024	Verhältniszahlen der Finanzkraft	Von der Hälfte der Schulbau-lasten des Schulverbandes (*) entfallen auf die Gemeinden nach dem Verhältnis der Finanzkraft	Von den Schullasten u. Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen somit auf
		2021	2022	2023	insges. (Sp. 3 bis 5)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Haselau	18	19	22	59	20	9,66	44.573,49	53.423,49	1.635.740,00	7,56	41.810,29	139.807,27
2	Haseldorf	19	21	20	60	20	9,82	45.328,97	54.328,97	2.717.696,00	12,56	69.465,61	169.123,54
3	Heist	43	45	52	140	47	22,91	105.767,59	126.767,59	4.715.843,00	21,79	120.539,20	353.074,38
4	Moorrege	88	83	78	249	83	40,75	188.115,22	225.465,22	7.192.172,00	33,23	183.835,34	597.415,79
5	Holm	36	35	32	103	34	16,86	77.814,73	93.264,73	5.383.294,00	24,87	137.599,56	308.679,02
	zusammen:	204	203	204	611	204	100,00	461.600,00	553.250,00	21.644.745,00	100,00	553.250,00	1.568.100,00

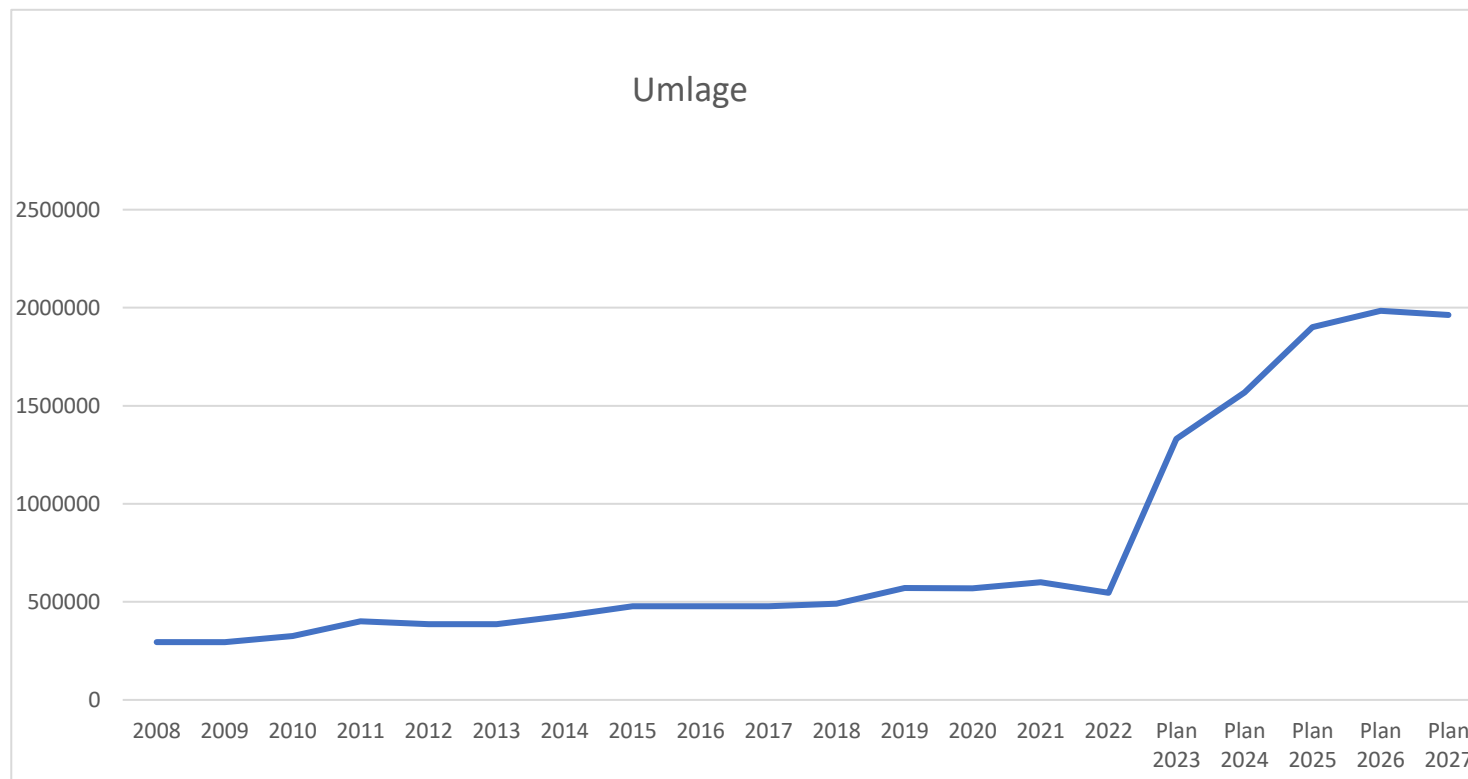
Schulverbandsumlage		
vorläufige Festsetzung 2024		je Schüler
Haselau	139.807,27 €	6.990,36 €
Haseldorf	169.123,54 €	8.456,18 €
Heist	353.074,38 €	7.512,22 €
Moorrege	597.415,79 €	7.197,78 €
Holm	308.679,02 €	9.078,79 €
zusammen	1.568.100,00 €	7.686,76 €

Schulbaulasten	
Bezeichnung	Ansatz 2024
Rückflüsse Ausleihungen	52.700,00 €
Zinsen & sonstige Finanzauszahlungen	549.100,00 €
Tilgung	610.100,00 €
	1.106.500,00 €

* je die Hälfte von = 553.250,00 €

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
2022	545.600
Plan 2023	1.331.900
Plan 2024	1.568.100
Plan 2025	1.901.400
Plan 2026	1.984.400
Plan 2027	1.962.900



2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2020	-139,7	0,0	0,0	-139,7	0,0	0,0
Ist - 2021	-139,7	0,0	0,0	-139,7	0,0	0,0
Ist - 2022	-139,7	4.000,0	1.207,9	2.652,5	0,2	0,0
Soll - 2023 ²	2.652,5	13.000,0	552,9	15.099,6	1,1	0,0
Soll - 2024 ³	15.099,6	6.783,1	610,1	21.272,6	1,5	-----
Soll - 2025	21.272,6	5.453,3	1.751,5	24.974,4	1,8	-----
Soll - 2026	24.974,4	0,0	774,7	24.199,7	1,7	-----
Soll - 2027	24.199,7	0,0	774,7	23.425,0	1,7	-----

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

² Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigungen aus Vorjahren.

³ 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 2022 in TEUR	Stand zu Beginn 2023 in TEUR	Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2024 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
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
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	2.378,1	2.328,9	0,0	80,0	2.248,9
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
2.9	Zwischensumme zu 2	0,0	2.378,1	2.328,9	0,0	80,0	2.248,9
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
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	Altlastenrückstellungen	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	1,3	1,3	0,0	0,0	1,3
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.12	Zwischensumme zu 3	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0	1,3

2.4 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
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	3.220,7	1.090,8	2.044,2	85,7	0,0	0,0
2023 ⁵	16.132,8	-	-	-	-	0,0
2024	12.850,6	-	-	-	-	0,0
2025	5.506,0	-	-	-	-	0,0
2026	2,0	-	-	-	-	0,0
2027	2,0	-	-	-	-	0,0

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

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

⁵ Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

2.5 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2022 ¹	2023 ²	2024 ³	2025 ⁴	2026 ⁴	2027 ⁴
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
¹⁵	²⁶	³	⁴	⁵	⁶	⁷	⁸	⁹
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	819,2	1.367,7	1.499,9	1.700,1	1.769,4	1.757,5
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	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	819,2	1.367,7	1.499,9	1.700,1	1.769,4	1.757,5
	7	Veränderung Vorjahr (in %)		0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
	8	Empfehlung (in %)⁷	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 2024 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 2024 ein Überschuss geplant. Da die mittelfristige Ergebnisplanung 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

2	Bezeichnung	31.12.2021 (in EUR) ³	31.12.2022 (in EUR) ⁴
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	5.897.286,61	6.827.003,06
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.454,85	1.018,75
	1.2 Sachanlagen	5.462.782,78	6.445.729,09
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.083,92	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	9.083,92	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.815.444,39	3.734.943,93
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	3.815.444,39	3.734.943,93
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	172.928,69	243.499,66
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.627,99	49.306,63
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.403.697,79	2.417.978,87
	1.3 Finanzanlagen	433.048,98	380.255,22
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	150,00	150,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	432.898,98	380.105,22
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
	2. Umlaufvermögen	314.204,74	2.350.059,75
	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	2.643,03	24.649,73
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	768,50	195,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.797,30	2.444,87
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	205,51
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	77,23	21.804,35
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	311.561,71	2.325.410,02
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	311.561,71	2.325.410,02
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME AKTIVA	6.211.491,35	9.177.062,81

2	Bezeichnung	31.12.2021 (in EUR) ³	31.12.2022 (in EUR) ⁴
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	977.811,23	1.160.046,32
201	1.1 Allgemeine Rücklage	850.270,63	850.270,63
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	127.540,60	127.540,60
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	182.235,09
	2. Sonderposten	2.438.860,05	2.378.075,83
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	2.438.860,05	2.378.075,83
	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
	3. Rückstellungen	383,99	1.310,03
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	383,99	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	1.310,03
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	2.794.436,08	5.637.630,63
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.751.594,00	5.543.716,00
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	2.751.594,00	5.543.716,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	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	42.827,08	93.914,63
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	6.211.491,35	9.177.062,81

3.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

Haushaltsjahre	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
2020	Kamerale Haushaltsführung							
2021								
2022	850	0,00	127,5	-	182,2	1.160	9.177	12,6
2023	1.032,2	0,00	127,5	-	10,4	1.170	-	-
2024	1.170	0,00	0,00	-	0,1	1.170	-	-
2025	1.170,1	0,00	0,00	-	793,2	1.963,3	-	-
2026	1.963,3	0,00	0,00	-	167,3	2.130,6	-	-
2027	2.130,6	0,00	0,00	-	167,3	2.297,9	-	-

3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2020	0,0	-	-	-	-
2021	0,0	0,0	-	-	-
2022	6.313,3	0,0	0,0	-	-
2023	2.000,0	0,0	0,0	0,0	-
2024	5.504,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	13.817,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	5.453,3	0,0	0,0	0,0	0,0

3.4 Übersicht über die Budgets

Deckungskreis: 0001	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung	
111300.52110000	100.000
111300.52210000	13.500
111300.52410000	300.000
111300.52510000	500
111300.52610000	100
Summe Aufwendungen	414.100
Deckungskreis: 0002	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb	
218200.50120000	228.300
218200.50190000	5.000
218200.50220000	13.000
218200.50320000	50.600
218200.50390000	400
218200.52620000	2.000
218200.52710000	14.000
218200.52910000	38.500
218200.54110000	0
218200.54210000	10.000
218200.54290000	400
218200.54310000	40.000
218200.54410000	26.100
218200.54522000	8.100
218200.54522100	47.700
241000.54290000	3.000
Summe Aufwendungen	487.100
Deckungskreis: 0003	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA)	
573120.50120000	21.000
573120.50220000	1.100
573120.50320000	5.300
573120.52710000	0
573120.52810000	22.000
573120.54310000	100
573120.54410000	100
Summe Aufwendungen	49.600
Deckungskreis: 1001	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung FR	
111300.72110000	100.000
111300.72210000	13.500
111300.72410000	300.000
111300.72510000	500
111300.72610000	100
111300.74522000	0
Summe Auszahlungen	414.100
Deckungskreis: 1002	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb FR	
218200.70120000	228.300
218200.70190000	5.000
218200.70220000	13.000
218200.70320000	50.600
218200.70390000	400
218200.72620000	2.000

218200.72710000	14.000
218200.72910000	38.500
218200.74110000	0
218200.74210000	10.000
218200.74290000	400
218200.74310000	40.000
218200.74410000	26.100
218200.74522000	8.100
218200.74522100	47.700
241000.74290000	3.000
Summe Auszahlungen	487.100
Deckungskreis: 1003	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA) FR	
573120.70120000	21.000
573120.70220000	1.100
573120.70320000	5.300
573120.72710000	0
573120.72810000	22.000
573120.74310000	100
573120.74410000	100
Summe Auszahlungen	49.600
Deckungskreis: 2002	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb investiv	
218200.78310000	931.000
218200.78312000	6.000
218200.78320000	13.600
218200.78330000	0
218200.78510000	11.900.000
Summe Auszahlungen	12.850.600

3.5 Investitionen des Schulverbandes

	Ansatz 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
218202201	Schulneubau							
	Erläuterung: Es entstehen Kosten für den Schulneubau sowie der Gebäudeausstattung. Es fließen geringe Fördergelder							
Einzahlungen	6.014.800	0	0	0	0	0,00	0	3.000.000,00
Auszahlungen	12.842.600	5.504.000	0	0	0	16.971.423,38	5.504.000	34.441.423,38
21820078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	11.900.000	5.100.000	0	0	0	16.971.423,38	5.100.000	33.971.423,38
21820078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	931.000	399.000	0	0	0	0,00	399.000	470.000,00
21820068160000 Investitionszuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.014.800	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820068110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	3.000.000,00
21820078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	11.600	5.000	0	0	0	0,00	5.000	0,00
21820068110000 Investitionszuweisungen vom Land	3.000.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-6.827.800	-5.504.000	0	0	0	-16.971.423,38	-5.504.000	-31.441.423,38
218202202	Beschaffungen DigiPakt							
	Erläuterung: Es sollen in 2024 noch Displays beschafft werden.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	163.000,00	0	163.000,00
Auszahlungen	6.000	0	0	0	0	113.285,62	0	119.285,62
21820078312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	6.000	0	0	0	0	113.285,62	0	119.285,62
21820068110000 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	163.000,00	0	163.000,00
Saldo	-6.000	0	0	0	0	49.714,38	0	43.714,38
218202204	Beschaffungen GWG-Pool							
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
21820078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 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
Einzahlungen	6.014.800	0	0	0	0	163.000,00	0	3.163.000,00
Auszahlungen	12.850.600	5.506.000	2.000	2.000	0	17.086.709,00	5.504.000	34.570.709,00
Zu-/Überschuss	-6.835.800	-5.506.000	-2.000	-2.000	0	-16.923.709,00	-5.504.000	-31.407.709,00

4. Erläuterungen

Doppik-Konto	Zust. Amt	Erläuterungen	Ansatz 2024
111300.43210000 Gebäudemanagement - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Kostenerstattungen mit der Gemeinde Moorrege	2.500
111300.44110000 Gebäudemanagement - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Kostenanteile Sporthallennutzung VJ	80.000
111300.52110000 Gebäudemanagement - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): rd. 45T Schulzentrum rd. 5T Mensa rd. 30T Sporthalle Sanierungsmaßnahme Mensagebäude (Dach, Fassade) rd. 20T€	100.000
111300.52210000 Gebäudemanagement - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung Wald und Zuwegungen Parkplatz	13.500
111300.52410000 Gebäudemanagement - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Bewirtschaftungskosten, z.B. Strom, Heizungskosten, Reinigung, etc.	300.000
111300.52510000 Gebäudemanagement - Haltung von Fahrzeugen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten Iseki Trecker	500
111300.52610000 Gebäudemanagement - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Arbeits-/Schutzkleidung HSM	100
218200.41410000 Gemeinschaftsschu	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Förderung OGTS rd. 6.200 €	16.200

le "Am Himmelsberg" - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		Schulsozialarbeit PersoKo rd. 10.000 €	
218200.41421000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuweisung div. Maßnahmen	4.000
218200.41822000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulverbandsumlage	1.568.100
218200.43210000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Rückgang Anmeldung OGTS geringere Erträge (VJ rd. 10T€) Weiterleitung BuT	6.800
218200.44614000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	0	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Eigenanteile Eltern	100
218200.44800000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Erstattungen vom Bund	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung für Bufdi	3.600
218200.44822000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge ca. 150 Schüler	350.000
218200.50120000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Entgelte für Beschäftigte des Schulverbandes	228.300

Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer			
218200.50190000 Gemeinschaftsschu le "Am Himmelsbarg" - Sonstige Beschäftigungsentg elte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Verbandsvorstand	5.000
218200.50220000 Gemeinschaftsschu le "Am Himmelsbarg" - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto: Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte des Schulverbandes	13.000
218200.50320000 Gemeinschaftsschu le "Am Himmelsbarg" - Sozialversicherungs beiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte des Schulverbandes	50.600
218200.50390000 Gemeinschaftsschu le "Am Himmelsbarg" - Sozialversicherungs beiträge Sonstige Beschäftigte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte des Schulverbandes	400
218200.52710000 Gemeinschaftsschu le "Am Himmelsbarg" - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Prüfung Feuerlöscher Geräte / Möbel / Ausrüstungsgegenstände / div. Kleinmaterial Ausstattung Erste-Hilfe OGTS rd. 300 € Schulsozialarbeit rd. 800 €	14.000
218200.52910000 Gemeinschaftsschu le "Am Himmelsbarg" - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Lernmittel OGTS rd. 500 € Zuschuss Suchtberatung Ehrungen Schwimmunterricht Prüfung Sportgeräte Lernmittel & Bücherei Zuschuss Schulveranstaltungen/Klassenreise Schulsozialarbeit rd. 800 €	38.500

218200.54210000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Ehrenamt Sitzungsgeld & Aufwandsentschädigung Verbandsvorsteher	10.000
218200.54290000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Mitgliedsbeitrag KAV Verfüungsmittel SV-Vorstand	400
218200.54310000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Geschäftsaufwendungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten Telefon/Internet/Kopierer rd. 16.000 Geschäftsausgaben OGTS rd. 1.200 Schulsozialarbeit rd. 8.000 div. weitere Geschäftsausgaben Anwaltskosten	40.000
218200.54410000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schülerversicherung (Rückgang, da geringere Schülerzahlen)	26.100
218200.54522000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Kostenanteil Inklusionskraft	8.100
218200.54522100 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Erstattungen an das Amt GuMS	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage an die Amtsverwaltung	47.700
218200.57111000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungswerte Afa Bestand Basisjahr 2022: 45,8T€ Berücksichtigung Neuerwerb im Durchschnitt	106.800
218200.57112000 Gemeinschaftsschule	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungswerte	14.900

le "Am Himmelsberg" - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR		Afa Bestand Basisjahr 2022: 14,9T€ Berücksichtigung Neuerwerb im Durchschnitt	
218200.57113000 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungswerte Afa Bestand Basisjahr 2022: 82,1T€ Berücksichtigung Neuerwerb im Durchschnitt	149.100
218200.57113900 Gemeinschaftsschule "Am Himmelsberg" - Sonderabschreibungen auf Gebäude	0	Erläuterungen zum Konto (ü): Sonderabschreibung bei Abgang Gebäude (Abriss)	324.000
241000.54290000 Schülerbeförderung - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	Erläuterungen zum Konto (ü): Schwimmfahrten rd. 3.000 €	3.000
573120.44614000 Cafeteria (BgA) - Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Einnahmen aus Verkauf Cafeteria	23.000
573120.50120000 Cafeteria (BgA) - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Entgelte für Beschäftigte der Cafeteria	21.000
573120.50220000 Cafeteria (BgA) - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte der Cafeteria	1.100
573120.50320000 Cafeteria (BgA) - Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherungsbeiträge für Beschäftigte der Cafeteria	5.300

573120.52810000 Cafeteria (BgA) - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erwerb Lebensmittel f. Verkauf Cafeteria	22.000
573120.57112000 Cafeteria (BgA) - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungswerte	200
612000.46122000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zinserträge von Gemeinden/Gemein deverbänden	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinsen Investitionsanteil Gemeinde Moorrege	3.000
612000.55170000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bestandszinsen + Neuaufnahme Kredit(e) veranschlagt	579.900
612000.68623000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Rückflüsse von Ausleihungen an Gemeinden 5 Jahre und mehr	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Kostenanteil Gemeinde Moorrege	52.700
612000.69273500 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): geplante Kreditaufnahmen zur Finanzierung Schulneubau	6.783.100
612000.75170000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinszahlungen an Kredite für Bestandskredite + geplante Kredite	549.100
612000.79272500 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Volltilgung Zwischenfinanzierung Schulneubau	0

ordentliche Tilgung Investitionskredit 1 - 5 Jahre			
612000.79273500 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Tilgungskosten Bestandskredite + geplante Kredite	610.100

5. Gesamtpläne

5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	649.643,11	1.420.700	1.668.300	2.986.600	2.079.600	2.058.100
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.911,76	14.500	9.300	8.100	8.100	8.100
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	77.900,44	80.000	103.100	103.100	103.100	103.100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	379.598,64	376.000	353.600	363.600	373.600	383.600
45	7	+ sonstige Erträge	52.165,69					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.172.219,64	1.891.200	2.134.300	3.461.400	2.564.400	2.552.900
50	11	Personalaufwendungen	217.480,27	255.900	324.700	332.500	340.400	348.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	423.797,16	497.200	490.600	470.600	470.600	470.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	142.772,39	444.100	606.500	959.300	631.200	631.200
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	170.349,21	188.200	135.500	134.800	138.200	141.700
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	954.399,03	1.385.400	1.557.300	1.897.200	1.580.400	1.591.900
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	217.820,61	505.800	577.000	1.564.200	984.000	961.000
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	4.713,83	3.500	3.000	2.500	2.000	1.600
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.299,35	498.900	579.900	773.500	818.700	795.300
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-35.585,52	-495.400	-576.900	-771.000	-816.700	-793.700
	22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	182.235,09	10.400	100	793.200	167.300	167.300

5.2 Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben							
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	592.171,72	1.371.500	1.588.300	1.921.600	2.004.600	1.983.100	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen							
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.485,26	14.500	9.300	8.100	8.100	8.100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	77.909,77	80.000	103.100	103.100	103.100	103.100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.077,03	376.000	353.600	363.600	373.600	383.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.791,06	3.500	3.000	2.500	2.000	1.600	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.066.434,84	1.845.500	2.057.300	2.398.900	2.491.400	2.479.500	
70	10	Personalauszahlungen	217.480,27	255.900	324.700	332.500	340.400	348.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	415.270,43	497.200	490.600	470.600	470.600	470.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.570,63	426.400	549.100	762.200	820.200	796.800	
73	14	+ Transferauszahlungen							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	155.903,39	188.200	135.500	134.800	138.200	141.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	819.224,72	1.367.700	1.499.900	1.700.100	1.769.400	1.757.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	247.210,12	477.800	557.400	698.800	722.000	722.000	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.000.000	6.014.800				
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.000,00						
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)	52.793,76	52.700	52.700	52.700	52.700	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	63.793,76	3.052.700	6.067.500	52.700	52.700	52.700	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.086,15						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.310,28	2.000	950.600	406.000	2.000	2.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	971.423,38	16.000.000	11.900.000	5.100.000			
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen							

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	1.090.819,81	16.002.000	12.850.600	5.506.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.027.026,05	-12.949.300	-6.783.100	-5.453.300	50.700	50.700	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	-5.128.932,87						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-3.116.626,80						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-2.012.306,07						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-2.792.122,00	-12.471.500	-6.225.700	-4.754.500	772.700	772.700	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.000.000,00	13.000.000	6.783.100	5.453.300			
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel							
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.207.878,00	552.900	610.100	1.751.500	774.700	774.700	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel							
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.792.122,00	12.447.100	6.173.000	3.701.800	-774.700	-774.700	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)		-24.400	-52.700	-1.052.700	-2.000	-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)		-24.400	-52.700	-1.052.700	-2.000	-2.000	

6. Teilpläne

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	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	1.995,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.995,81	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	53.750,01	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	53.750,01	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214,84					
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	214,84					
45	7	+ sonstige Erträge	33.920,58					
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.000,00					
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	22.920,58					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	89.881,24	82.500	82.500	82.500	82.500	82.500
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.060,53	414.800	414.100	394.100	394.100	394.100
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	62.110,44	80.000	100.000	80.000	80.000	80.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.586,87	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	272.958,14	320.000	300.000	300.000	300.000	300.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	203,50	1.200	500	500	500	500
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	201,58	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		3.000				
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage		3.000				
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	490,28					
		54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	490,28					
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	343.550,81	417.800	414.100	394.100	394.100	394.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-253.669,57	-335.300	-331.600	-311.600	-311.600	-311.600
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)	-253.669,57	-335.300	-331.600	-311.600	-311.600	-311.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-253.669,57	-335.300	-331.600	-311.600	-311.600	-311.600

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.995,81	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.995,81	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	53.759,34	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000	
		64110000 Mieten und Pachten	53.750,01	80.000	80.000		80.000	80.000	80.000	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,33							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	55.755,15	82.500	82.500		82.500	82.500	82.500	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	335.681,69	414.800	414.100		394.100	394.100	394.100	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	58.267,83	80.000	100.000		80.000	80.000	80.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.586,87	13.500	13.500		13.500	13.500	13.500	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	269.213,71	320.000	300.000		300.000	300.000	300.000	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	411,70	1.200	500		500	500	500	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	201,58	100	100		100	100	100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	335.681,69	414.800	414.100		394.100	394.100	394.100	
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-279.926,54	-332.300	-331.600		-311.600	-311.600	-311.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.000,00							
		68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	11.000,00							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
		26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	11.000,00							
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)								

Schulverband GS Am Himmelsberg Moorrege

2024

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR	
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	11.000,00							
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)	-268.926,54	-332.300	-331.600		-311.600	-311.600	-311.600	

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640.967,97	1.401.300	1.668.300	2.986.600	2.079.600	2.058.100
		41400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	4.000,00					
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.316,27		16.200	16.200	16.200	16.200
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	22.267,48	20.200	4.000	4.000	4.000	4.000
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	60.784,22	49.200	80.000	1.065.000	75.000	75.000
		41822000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	545.600,00	1.331.900	1.568.100	1.901.400	1.984.400	1.962.900
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.915,95	12.000	6.800	5.600	5.600	5.600
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.915,95	12.000	6.800	5.600	5.600	5.600
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970,93		100	100	100	100
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970,93					
		44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze			100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	378.871,30	376.000	353.600	363.600	373.600	383.600
		44800000 Erstattungen vom Bund			3.600	3.600	3.600	3.600
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	370.803,82	376.000	350.000	360.000	370.000	380.000
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.567,83					
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	2.499,65					
45	7	+ sonstige Erträge	8.614,22					
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	8.614,22					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.041.340,37	1.789.300	2.028.800	3.355.900	2.458.900	2.447.400
50	11	Personalaufwendungen	194.901,08	224.100	297.300	304.300	311.400	318.600
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	149.594,16	172.000	228.300	232.900	237.600	242.400
		50190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	3.560,00	6.000	5.000	6.000	7.000	8.000
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	9.629,92	9.700	13.000	13.300	13.600	13.900
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	31.749,18	36.000	50.600	51.700	52.800	53.900
		50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	367,82	400	400	400	400	400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.893,98	60.400	54.500	54.500	54.500	54.500
		52310000 Mieten und Pachten		9.000				
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	806,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.484,49	10.900	14.000	14.000	14.000	14.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	43.602,78	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	142.665,39	440.800	606.300	959.200	631.100	631.100
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	45.761,48	76.200	106.800	191.300	216.200	216.200
		57111900 Sonderabschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage			11.500	11.500		
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150.- EUR bis 1.000.- EUR	14.806,42	44.600	14.900	14.900	14.900	14.900
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	82.097,49	320.000	149.100	241.500	400.000	400.000
		57113900 Sonderabschreibungen auf Gebäude			324.000	500.000		
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	126.753,60	111.200	132.300	131.500	134.800	138.200

Schulverband GS Am Himmelsberg Moorrege

2024

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.101,97	6.800	10.000	10.200	10.400	10.600
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	291,70	400	400	400	400	500
		54310000 Geschäftsaufwendungen	25.233,50	20.200	40.000	36.000	36.000	36.000
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	28.354,57	29.300	26.100	28.000	30.000	32.000
		54521000 Erstattungen an Kreis	502,07					
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	10.114,24	8.000	8.100	8.200	8.300	8.400
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	44.376,00	46.500	47.700	48.700	49.700	50.700
		54710000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.083,92					
		54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	695,63					
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	526.214,05	836.500	1.090.400	1.449.500	1.131.800	1.142.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	515.126,32	952.800	938.400	1.906.400	1.327.100	1.305.000
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)	515.126,32	952.800	938.400	1.906.400	1.327.100	1.305.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	515.126,32	952.800	938.400	1.906.400	1.327.100	1.305.000

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	582.702,95	1.352.100	1.588.300		1.921.600	2.004.600	1.983.100	
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	4.000,00							
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.835,47		16.200		16.200	16.200	16.200	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	22.267,48	20.200	4.000		4.000	4.000	4.000	
		61822000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden / Gemeindeverbänden	545.600,00	1.331.900	1.568.100		1.901.400	1.984.400	1.962.900	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.489,45	12.000	6.800		5.600	5.600	5.600	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11.489,45	12.000	6.800		5.600	5.600	5.600	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970,93		100		100	100	100	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.970,93		100		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377.549,53	376.000	353.600		363.600	373.600	383.600	
		64800000 Erstattungen vom Bund			3.600		3.600	3.600	3.600	
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	369.562,05	376.000	350.000		360.000	370.000	380.000	
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.567,83							
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.419,65							
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	973.712,86	1.740.100	1.948.800		2.290.900	2.383.900	2.372.400	
70	10	Personalauszahlungen	194.901,08	224.100	297.300		304.300	311.400	318.600	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	149.594,16	172.000	228.300		232.900	237.600	242.400	
		70190000 Sonstige Beschäftigte	3.560,00	6.000	5.000		6.000	7.000	8.000	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.629,92	9.700	13.000		13.300	13.600	13.900	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.749,18	36.000	50.600		51.700	52.800	53.900	
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	367,82	400	400		400	400	400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.169,59	60.400	54.500		54.500	54.500	54.500	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		9.000						
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	806,71	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	17.187,23	10.900	14.000		14.000	14.000	14.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	43.175,65	38.500	38.500		38.500	38.500	38.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	112.964,18	111.200	132.300		131.500	134.800	138.200	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.101,97	6.800	10.000		10.200	10.400	10.600	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	291,70	400	400		400	400	500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	23.733,67	20.200	40.000		36.000	36.000	36.000	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	28.211,36	29.300	26.100		28.000	30.000	32.000	
		74521000 Erstattungen an Kreis	502,07							
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	7.747,41	8.000	8.100		8.200	8.300	8.400	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS	44.376,00	46.500	47.700		48.700	49.700	50.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	369.034,85	395.700	484.100		490.300	500.700	511.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	604.678,01	1.344.400	1.464.700		1.800.600	1.883.200	1.861.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			6.014.800					
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land			3.000.000					

Schulverband GS Am Himmelsberg Moorrege

2024

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		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								
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)			6.014.800					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.086,15							
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.086,15							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	115.775,28	2.000	950.600	404.000	406.000	2.000	2.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	190,00		931.000	399.000	399.000			
		78312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	113.285,62		6.000					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2.299,66	2.000	13.600	5.000	7.000	2.000	2.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	971.423,38	16.000.000	11.900.000	5.100.000	5.100.000			
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	971.423,38	16.000.000	11.900.000	5.100.000	5.100.000			
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)	1.090.284,81	16.002.000	12.850.600	5.504.000	5.506.000	2.000	2.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.090.284,81	-16.002.000	-6.835.800	-5.504.000	-5.506.000	-2.000	-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)	-485.606,80	-14.657.600	-5.371.100	-5.504.000	-3.705.400	1.881.200	1.859.100	

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.675,14	19.400				
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	8.675,14	19.400				
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	512,50					
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	512,50					
45	7	+ sonstige Erträge	8.018,77					
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	8.018,77					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	17.206,41	19.400				
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	42.721,34	77.000	3.000	3.100	3.200	3.300
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	42.597,22	77.000	3.000	3.100	3.200	3.300
		54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	124,12					
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	42.721,34	77.000	3.000	3.100	3.200	3.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-25.514,93	-57.600	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-25.514,93	-57.600	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-25.514,93	-57.600	-3.000	-3.100	-3.200	-3.300

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.468,77	19.400						
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	9.468,77	19.400						
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527,50							
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	527,50							
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.996,27	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	42.555,22	77.000	3.000		3.100	3.200	3.300	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	42.555,22	77.000	3.000		3.100	3.200	3.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	42.555,22	77.000	3.000		3.100	3.200	3.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-32.558,95	-57.600	-3.000		-3.100	-3.200	-3.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-32.558,95	-57.600	-3.000		-3.100	-3.200	-3.300	

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	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						
		44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	22.179,50		23.000	23.000	23.000	23.000
			22.179,50		23.000	23.000	23.000	23.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	1.612,12					
		45830000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.612,12					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	23.791,62		23.000	23.000	23.000	23.000
50	11	Personalaufwendungen	22.579,19	31.800	27.400	28.200	29.000	29.800
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	17.542,80	24.600	21.000	21.500	22.000	22.500
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	900,35	1.300	1.100	1.200	1.300	1.400
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	4.136,04	5.900	5.300	5.500	5.700	5.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.842,65	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
		52810000 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	18.842,65	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	107,00	300	200	100	100	100
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 150,- EUR bis 1.000,- EUR	107,00	300	200	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	383,99		200	200	200	200
		54310000 Geschäftsaufwendungen			100	100	100	100
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	383,99		100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	41.912,83	54.100	49.800	50.500	51.300	52.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-18.121,21	-54.100	-26.800	-27.500	-28.300	-29.100
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)	-18.121,21	-54.100	-26.800	-27.500	-28.300	-29.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-18.121,21	-54.100	-26.800	-27.500	-28.300	-29.100

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.179,50		23.000		23.000	23.000	23.000	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.179,50		23.000		23.000	23.000	23.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	22.179,50		23.000		23.000	23.000	23.000	
70	10	Personalauszahlungen	22.579,19	31.800	27.400		28.200	29.000	29.800	
		70120000 Entgeltete Beschäftigte	17.542,80	24.600	21.000		21.500	22.000	22.500	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	900,35	1.300	1.100		1.200	1.300	1.400	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.136,04	5.900	5.300		5.500	5.700	5.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.419,15	22.000	22.000		22.000	22.000	22.000	
		72810000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	18.419,15	22.000	22.000		22.000	22.000	22.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	383,99		200		200	200	200	
		74310000 Geschäftsauszahlungen			100		100	100	100	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	383,99		100		100	100	100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	41.382,33	53.800	49.600		50.400	51.200	52.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-19.202,83	-53.800	-26.600		-27.400	-28.200	-29.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	535,00							
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	535,00							
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								

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR	
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	535,00							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-535,00							
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)	-19.737,83	-53.800	-26.600		-27.400	-28.200	-29.000	

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
1 ²	2 ³	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						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)						
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	4.713,83	3.500	3.000	2.500	2.000	1.600
		46122000 Zinserträge von Gemeinden/Gemeindeverbänden	3.994,12	3.500	3.000	2.500	2.000	1.600
		46170000 Zinserträge von Kreditinstituten	719,71					
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	40.299,35	498.900	579.900	773.500	818.700	795.300
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	40.299,35	498.900	579.900	773.500	818.700	795.300
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-35.585,52	-495.400	-576.900	-771.000	-816.700	-793.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-35.585,52	-495.400	-576.900	-771.000	-816.700	-793.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-35.585,52	-495.400	-576.900	-771.000	-816.700	-793.700

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.791,06	3.500	3.000		2.500	2.000	1.600	
		66122000 Zinseinzahlungen von Gemeinden / Gemeindeverbänden	3.994,12	3.500	3.000		2.500	2.000	1.600	
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	719,71							
		66919901 AA 901 VV Sonstige Finanzeinzahlungen	77,23							
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.791,06	3.500	3.000		2.500	2.000	1.600	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.570,63	426.400	549.100		762.200	820.200	796.800	
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	30.555,63	426.400	549.100		762.200	820.200	796.800	
		75999902 AA 902 VV Sonstige Finanzauszahlungen	15,00							
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	30.570,63	426.400	549.100		762.200	820.200	796.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-25.779,57	-422.900	-546.100		-759.700	-818.200	-795.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.000.000						
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land		3.000.000						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	52.793,76	52.700	52.700		52.700	52.700	52.700	
		68623000 Rückflüsse von Ausleihungen an Gemeinden 5 Jahre und mehr	52.793,76	52.700	52.700		52.700	52.700	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	52.793,76	3.052.700	52.700		52.700	52.700	52.700	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	52.793,76	3.052.700	52.700		52.700	52.700	52.700	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	-5.128.932,87							

Schulverband GS Am Himmelsberg Moorrege

2024

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		67210001 Einzahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	-5.128.932,87							
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-3.116.626,80							
		77210001 Auszahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	-3.116.626,80							
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-2.012.306,07							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-1.985.291,88	2.629.800	-493.400		-707.000	-765.500	-742.500	

Stellenplan des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2024

- 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 2024		Bemerkungen
			Stellenplan 2023						
1	218200	Sekretär*in	0,71	EG 6	0,71	EG 6	0,71	EG 6	30,0h/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	-	-	1	S 12	39,0h/Wo.
7	218200	Hausaufgabenhilfe (GfB)		S 8	0,02	S 8	0,02	S 8	0,87h/Wo.
8	218200	Küchenkraft (GfB)	0,18	EG 1	0,2	EG 1	0,2	EG 2	7,82H/Wo.
9	218200	Küchenkraft (GfB)	0,18	EG 1	0,33	EG 1	0,33	EG 2	13,0h/Wo.
10	573120	Cafeteria	0,21	EG 1	0,16	EG 1	0,16	EG 2	6,08h//Wo.
11.1	573120	Cafeteria	0,10	EG 1	-	-	-	-	entfällt
11.2	573120	Cafeteria	0,10	EG 1	0,11	EG 1	0,11	EG 2	4,35h/Wo.
12	573120	Cafeteria	0,11	EG 1	0,11	EG 1	0,11	EG 2	4,35h/Wo.
		Summen	4,95		3,82		5,37		

nachrichtlich:

1	218200	Hausaufgabenhilfe (GfB)		s.o.
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 -

Lfd. Nr.	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. Gr.	Abgänge Bes./Entg. Gr.
				von Bes./Entg. Gr.	nach Bes./Entg. Gr.		
4	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,87	S 11b	S 12	-	-
5	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,50	S 11b	S 12	-	0,12
6	218200	Schulsozialarbeiter*in	1,00	-	S 12	1,00	-
7	218200	Hausaufgabenhilfe	0,02	EG 6	S 8	0,02	-
8	218200	Küchenkraft (GfB)	0,2	EG 1	EG 2	0,02	-
9	218200	Küchenkraft (GfB)	0,33	EG 1	EG 2	0,15	-
10	573120	Cafeteria	0,16	EG 1	EG 2	-	0,05
11.1	573120	Cafeteria	0,11	EG 1	EG 2	0,01	-
11.2	573120	Cafeteria	0,00	-	-	-	0,10
12	573120	Cafeteria	0,11	EG 1	EG 2	-	-

- Teil C: Stellenplanquerschnitt -

Lfd. Nr.	Amt/ Abteilung	Nicht beamtete Beschäftigte (Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst)														Insgesamt
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	
A. Verwaltung																
	Summe A															
	Vorjahr															
	mehr															
	weniger															
B. Einrichtungen																
	218200				2,37				0,38		0,71	1			0,53	4,99
	573120														0,38	0,38
	Summe B				2,37				0,38		0,71	1			0,91	5,37
	Vorjahr					2,00			0,36		0,71	1			0,88	4,95
	mehr				2,37				0,02						0,91	
	weniger					2,00									0,88	
Summe A + B					2,37				0,38		0,71	1			0,91	5,37