



Haselau



Haseldorf



Heist



Moorreege



Holm

# **HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN**

**des  
Schulverbandes  
Gemeinschaftsschule  
Am Himmelsbarg  
für das Haushaltsjahr  
2022**

1. Haushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2022.....	3
2. Vorbericht.....	5
2.1 Allgemeines.....	5
2.1.1 Allgemeines über den Schulverband.....	5
2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes.....	7
2.1.3 Planungsgrundsätze.....	8
2.1.4 Entwicklung der Zahl der Schüler.....	10
2.1.5 Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten für die Jahre 2022 – 2025.....	11
2.1.6 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2022.....	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.....	28
5.1 Ergebnisplan.....	28
5.2 Finanzplan.....	29

## 1. Haushaltssatzung des Schulverbandes Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund § 56 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (SchulG) vom 24. Januar 2007 in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über die kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in der Fassung vom 28. Februar 2003 sowie der §§ 77ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein in der Fassung vom 28. Februar 2003 wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom **24.03.2022** folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge <sup>2</sup> auf	1.072.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>2</sup> auf	1.051.200 EUR
einem Jahresüberschuss von	21.300 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.025.200 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	886.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	3.215.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	3.399.500 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

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

### § 3<sup>4</sup>

Die Verbandsumlage beträgt 530.800 EUR und wird wie folgt verteilt:

1. Gemeinde Haselau	44.717,40 EUR
2. Gemeinde Haseldorf	57.562,78 EUR
3. Gemeinde Heist	109.310,28 EUR
4. Gemeinde Moorrege	219.894,97 EUR
5. Gemeinde Holm	99.314,57 EUR

### § 4

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

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

### § 5<sup>5</sup>

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 Schulverbandesversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Moorrege, den **24. MRZ. 2022**

Schulverband Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg  
Der Verbandsvorsteher



  
Ringel  
Verbandsvorsteher

Die Genehmigung der Haushaltssatzung 2022 wurde am 28.03.2022 erteilt.

## 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 2021/2022 von 396 Gemeinschaftsschüler/-innen (davon 192 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.

Der doppische Haushaltsausgleich findet gemäß § 26 Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik) im Ergebnisplan statt. Der Ergebnisplan des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg schließt im Haushaltsjahr, -bedingt durch die Berechnung und Erhebung der Schulverbandsumlage-, mit einem geplanten Jahresüberschuss i. H. v. 21.300 EUR ab.

Der investive Finanzplan wird dominiert durch den Schulneubau und die hierzu benötigten Finanzmittel in einer Gesamthöhe von rund 25 Mio EUR. Für die erforderliche Vergabe und Beauftragung der Gewerke für den Schulneubau sind rd. 2 Mio EUR für das Haushaltsjahr 2022 sowie rd. 23 Mio EUR Verpflichtungsermächtigung der Folgejahre geplant.

Des Weiteren werden Beschaffungen im Bereich der Digitalisierung aus dem Haushaltsjahr 2021 fortgeführt, eine entsprechende Förderung seitens des Landes im Zuge des DigitalPakts ist angefordert und eingeplant.

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

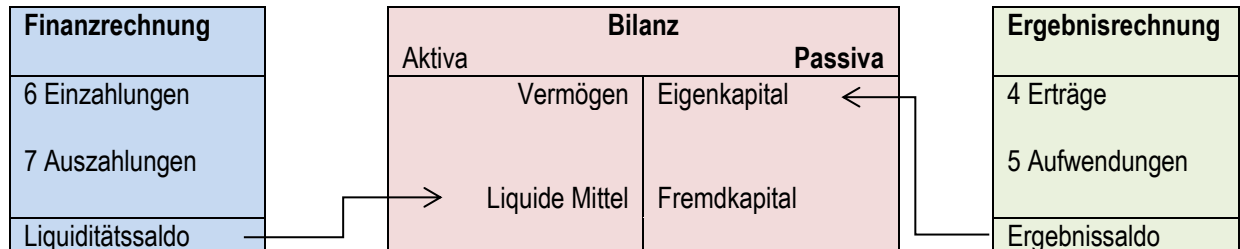
## 2.1.2 Finanzlage des Schulverbandes

Lfd.Nr.		in TEUR	
		in TEUR	TEUR/Ew.
1.	bis Ende 2020 aufgelaufene Defizite	Kamerale Haushaltsführung	
2.	einen Jahresüberschuss 2021	Kamerale Haushaltsführung	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2021	Kamerale Haushaltsführung	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2022 bis 2025	962	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2022 bis 2025	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2025 (Summe Lfd.Nr. 1 bis 5)	0	
7.	Eigenkapital Ende 2020	EÖB liegt noch nicht vor	
8.	Eigenkapital Ende 2025	EÖB liegt noch nicht vor	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2022 bis 2025 um	2.064	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2022 bis 2025 um	1.984	
		in TEUR	TEUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2022	2.752	202
12.	eine Verschuldung Ende 2025	23.021	1.698
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2022	2.752	202
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2022	1.817	134
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025	1.779	1.622
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2021	0	0
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2022	2.752	202
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2022	1.817	134

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



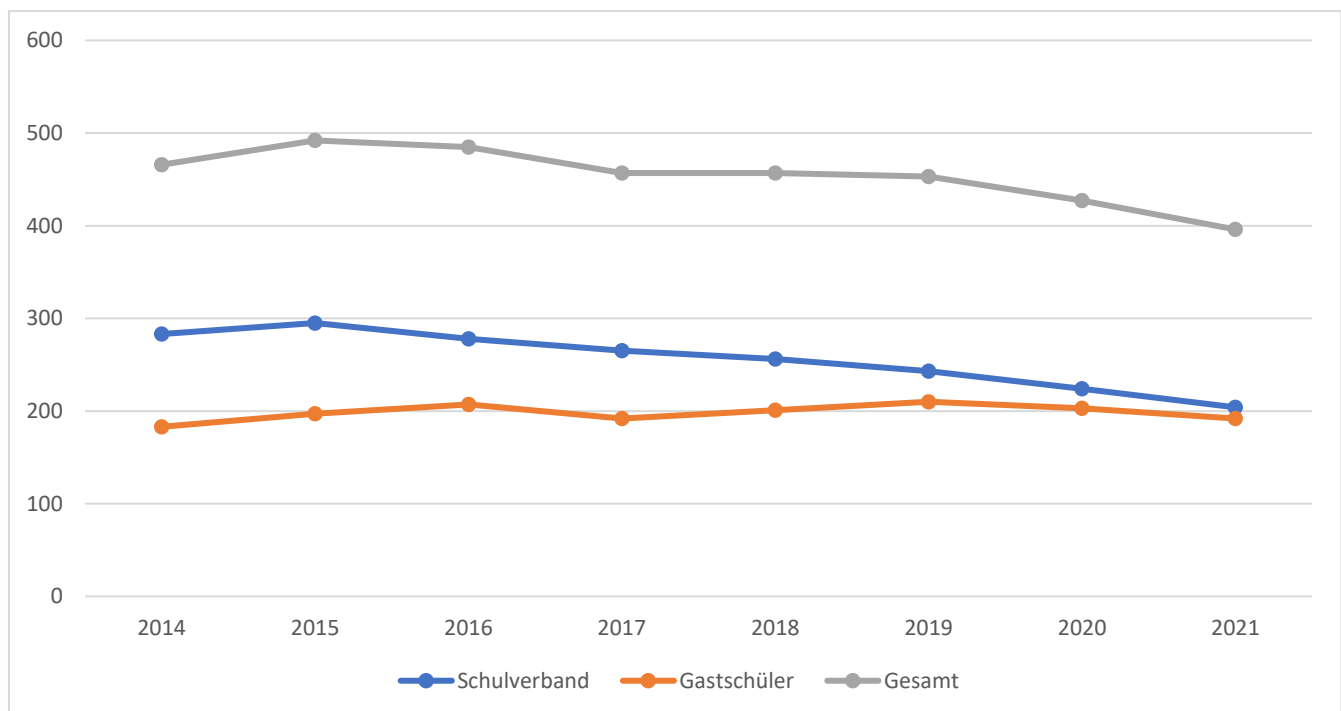
	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
3.	<b>Gesamtdeckung</b>	Alle Erträge werden zur Deckung aller Aufwendungen sowie sämtliche Einzahlungen zur Deckung der gesamten Auszahlungen herangezogen. Vom Grundsatz der Gesamtdeckung gibt es in der Praxis allerdings eine Reihe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

## 2.1.4 Entwicklung der Zahl der Schüler

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

### Entwicklung der Schülerzahlen 2014- 2021

Gemeinde	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung 2020 zu 2021	
									Anzahl	%
Haselau	15	14	14	16	18	19	20	18	-2	-10,00
Haseldorf	34	39	35	29	25	27	25	19	-6	-24,00
Heist	70	64	54	48	53	52	42	43	1	2,38
Moorrege	95	109	111	113	107	99	99	88	-11	-11,11
Holm	69	69	64	59	53	46	38	36	-2	-5,26
<b>Schulverband</b>	<b>283</b>	<b>295</b>	<b>278</b>	<b>265</b>	<b>256</b>	<b>243</b>	<b>224</b>	<b>204</b>	<b>-20</b>	<b>-8,93</b>
<b>Gastschüler</b>	<b>183</b>	<b>197</b>	<b>207</b>	<b>192</b>	<b>201</b>	<b>210</b>	<b>203</b>	<b>192</b>	<b>-11</b>	<b>-5,42</b>
<b>Schüler insgesamt</b>	<b>466</b>	<b>492</b>	<b>485</b>	<b>457</b>	<b>457</b>	<b>453</b>	<b>427</b>	<b>396</b>	<b>-31</b>	<b>-7,26</b>



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

**Berechnung Schullasten & Schulbaulasten**

	Konten-klasse	Bezeichnung	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR
	41-45	Erträge*	505.100	529.300	534.700	832.900
+	46	Finanzerträge	3.900	3.500	3.000	2.500
-	416	Erträge Auflösung SoPo	49.200	49.200	49.200	74.600
<b>Summe zahlungswirksame Erträge</b>			<b>459.800</b>	<b>483.600</b>	<b>488.500</b>	<b>760.800</b>
	50-57	Aufwendungen	1.051.200	1.029.900	1.258.500	1.644.300
-	57	bilanz. Abschreibung	190.800	190.800	190.800	584.500
-	547	Wertveränderungen	0	0	0	0
-	55	Zinsaufwand**	10.900	9.700	243.700	229.400
<b>Summe zahlungswirksame Aufwendungen</b>			<b>849.500</b>	<b>829.400</b>	<b>824.000</b>	<b>830.400</b>
<b>Schullasten (Aufwendungen - Erträge)</b>			<b>389.700</b>	<b>345.800</b>	<b>335.500</b>	<b>69.600</b>

\*abzgl. Schadensfälle/Regressansprüche

\*\*abzgl. da in Schulbaulasten enthalten

	Konten-klasse	Bezeichnung	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR
	686	Rückflüsse Ausleihungen	52.700	52.700	52.700	52.700
-	75	Zinsen & sonst. Finanzauszahlungen	10.900	9.700	243.700	229.400
-	792	Tilgung	182.900	182.900	807.900	804.600
<b>Schulbaulasten (AZ-EZ)</b>			<b>141.100</b>	<b>139.900</b>	<b>998.900</b>	<b>981.300</b>

nachrichtlich	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR
<b>Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf)</b>	<b>530.800</b>	<b>485.700</b>	<b>1.334.400</b>	<b>1.050.900</b>

2.1.6 Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2022

vorl. Umlageberechnung 2022													
Lfd. Nr.	Gemeinde	Schulkinderzahl				Durchschnitt (1/3 von Sp. 6)	Verhältniszahlen der Schüler	Von den Schullasten des Schulverbandes (€) entfallen auf die	Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (*) entfallen auf die Gemeinden	Finanzkraft gemäß Finanzausgleich 2022	Verhältniszahlen der Finanzkraft	Von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes (*) entfallen	Von den Schullasten u. Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen somit
		2019	2020	2021	insgesamt (Sp. 3 bis 6)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Haselau	19	20	18	57	19	8,49	33.104,17	5.993,07	1.534.436,00	7,97	5.620,16	44.717,40
2	Haseldorf	27	25	19	71	24	10,58	41.235,02	7.465,05	2.419.726,00	12,56	8.862,70	57.562,78
3	Heist	52	42	43	137	46	20,42	79.566,17	14.404,40	4.188.102,00	21,74	15.339,71	109.310,28
4	Moorrege	99	99	88	286	95	42,62	166.101,64	30.070,49	6.476.893,00	33,63	23.722,84	219.894,97
5	Holm	46	38	36	120	40	17,88	69.693,00	12.616,99	4.642.653,00	24,10	17.004,59	99.314,57
	<b>zusammen:</b>	<b>243</b>	<b>224</b>	<b>204</b>	<b>671</b>	<b>224</b>	<b>100,00</b>	<b>389.700,00</b>	<b>70.550,00</b>	<b>19.261.810,00</b>	<b>100,00</b>	<b>70.550,00</b>	<b>530.800,00</b>

<u>Schulverbandsumlage</u>		
vorläufige Festsetzung 2022		je Schüler
Haselau	44.717,40 €	2.353,55 €
Haseldorf	57.562,78 €	2.432,23 €
Heist	109.310,28 €	2.393,66 €
Moorrege	219.894,97 €	2.306,59 €
Holm	99.314,57 €	2.482,86 €
<b>zusammen</b>	<b>530.800,00 €</b>	<b>2.373,17 €</b>

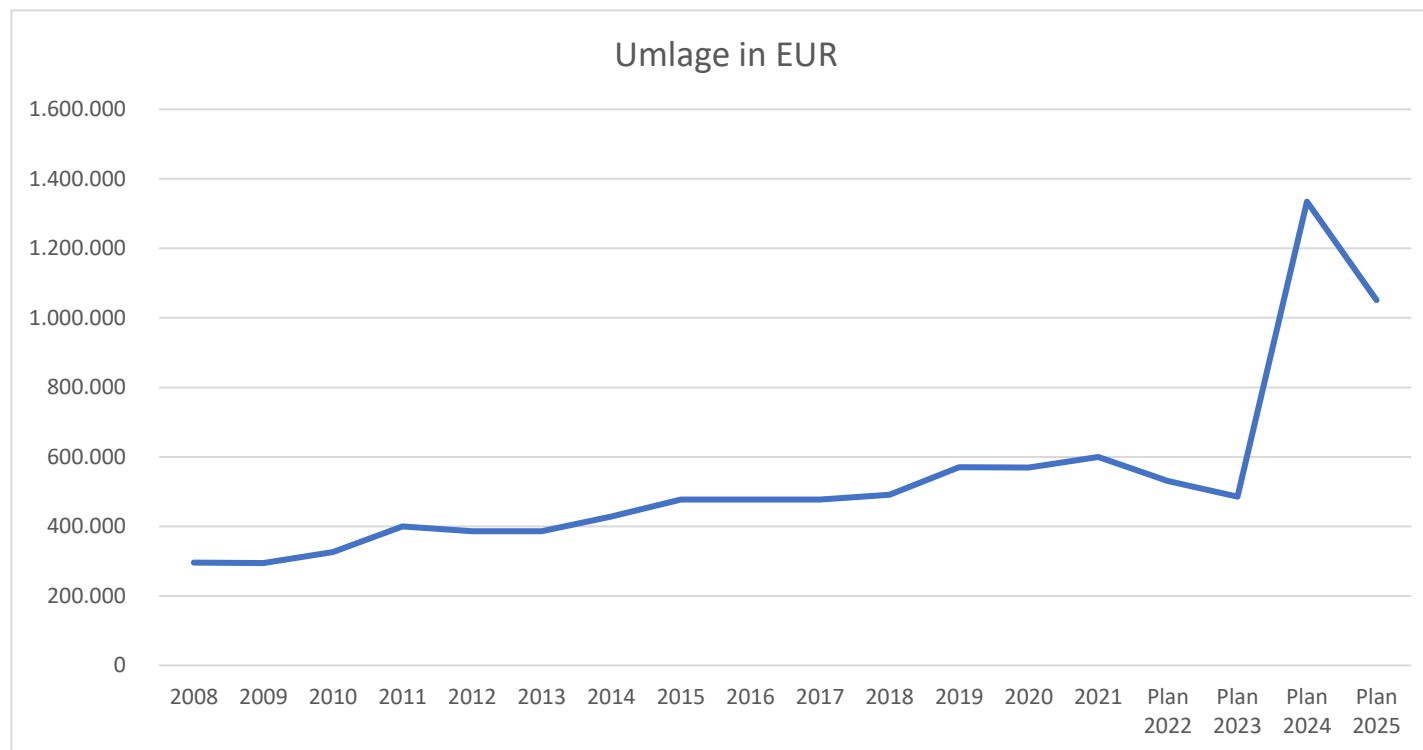
  

<u>Schulbaulasten</u>	
Bezeichnung	Ansatz 2022
Rückflüsse Ausleihungen	52.700,00 €
Zinsen & sonstige Finanzauszahlungen	10.900,00 €
Tilgung	182.900,00 €
	<b>141.100,00 €</b>

\* je die Hälfte von .... = 70.550,00 €

2.1.7 Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage

Jahr	Umlage in EUR
2008	295.500
2009	294.600
2010	326.100
2011	400.400
2012	386.000
2013	386.000
2014	428.300
2015	476.900
2016	476.900
2017	476.900
2018	491.000
2019	570.000
2020	569.400
2021	600.000
Plan 2022	530.800
Plan 2023	485.700
Plan 2024	1.334.400
Plan 2025	1.050.900



## 2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Haushaltsjah re	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung <sup>1</sup>
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2018	1.296	222	121	1.397	0,106	0,0
Ist - 2019	1.397	0	120	1.277	0,096	0,0
Ist - 2020	1.277	720	103	1.894	0,142	0,0
Soll - 2021	1.894	1.000	142	2.752	0,203	0,0
Soll - 2022*	2.752	3.000,0	1.182,9	1.817,1	0,134	-----
Soll - 2023*	1.817,1	10.000,0	182,9	11.634,2	0,858	-----
Soll - 2024*	11.634,2	9.000,0	807,9	19.826,3	1,462	-----
Soll - 2025*	19.826,3	4.000,0	804,6	23.021,7	1,698	-----

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

\* Stand EW verbandsangehöriger Gemeinden vom 30.06.2021: 13.562

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

		Stand zu Beginn 2020 in TEUR	Stand zu Beginn 2021 in TEUR	Stand zu Beginn 2022 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2022 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Alllastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

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

## 2.4 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2018	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2019	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2020	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2021 <sup>5</sup>	0,0	-	-	-	-	0,0
2022	2.216,6	-	-	-	-	0,0
2023	10.002,0	-	-	-	-	0,0
2024	7.002,0	-	-	-	-	0,0
2025	6.002,0	-	-	-	-	0,0

<sup>1</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

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

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

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

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2020 <sup>1</sup>	2021 <sup>2</sup>	2022 <sup>3</sup>	2023 <sup>4</sup>	2024 <sup>4</sup>	2025 <sup>4</sup>
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<sup>15</sup>	<sup>26</sup>	<sup>3</sup>	<sup>4</sup>	<sup>5</sup>	<sup>6</sup>	<sup>7</sup>	<sup>8</sup>	<sup>9</sup>
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,0	0,0	886,5	839,1	1.067,7	1.059,8
7341	2	Abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7371	3	Abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7372	4	Abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7373	5	Abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	6	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0,0	0,0	886,5	839,1	1.067,7	1.059,8
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>		0,0	0,0	-0,05	2,72	-0,07
	8	<b>Empfehlung (in %)<sup>7</sup></b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0



- <sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres  
<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres  
<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres  
<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.  
<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.  
<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile  
<sup>7</sup> 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 2022 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 2022 ein Überschuss geplant.

**2.11 Geplante Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**

Es werden aktuell aufgrund des ausgeglichenen Haushaltes keine Maßnahmen geplant.

### 3. Anlagen zum Haushaltsplan

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

	Bezeichnung	31.12.2019 (in EUR) <sup>3</sup>	31.12.2020 (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
161, 2111292	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169, 2111270-2111276	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2019</b> (in EUR) <sup>3</sup>	<b>31.12.2020</b> (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>PASSIVA</b>		
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00	0,00
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	0,00	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205, 4-5, 8600000	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
<b>39</b>	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

<i>Haushaltsjahre</i>	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12 in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12 in TEUR	Vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2022	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2023	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2024	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-
2025	-	-	-	-	0,00	0,00	-	-

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2018	0,0	-	-	-	-
2019	0,0	0,0	-	-	-
2020	0,0	0,0	0,0	-	-
2021	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2022	10.000,0	7.000,0	6.000,0	0,0	0,0
Summe	10.000,0	7.000,0	6.000,0	0,0	0,0
<b>Nachrichtlich:</b> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	10.000,0	9.000,0	4.000,0	0,0	0,0

### 3.4 Übersicht über die Budgets

<b>Deckungskreis: 0001</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung	
111300.52110000	89.000
111300.52210000	1.000
111300.52410000	289.700
111300.52510000	1.200
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>380.900</b>
<b>Deckungskreis: 0002</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb	
218200.50120000	153.900
218200.50190000	4.600
218200.50220000	10.400
218200.50320000	33.400
218200.50390000	400
218200.52310000	9.500
218200.52510000	0
218200.52710000	10.200
218200.52910000	34.600
218200.54110000	0
218200.54210000	5.000
218200.54290000	400
218200.54310000	20.200
218200.54410000	26.400
218200.54522000	7.800
218200.54522100	45.800
241000.54290000	77.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>439.600</b>
<b>Deckungskreis: 0003</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA)	
573120.50120000	14.200
573120.50220000	800
573120.50320000	4.000
573120.52110000	0
573120.52710000	0
573120.52810000	10.000
573120.54310000	0
573120.54410000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>29.000</b>
<b>Deckungskreis: 1001</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bewirtschaftung FR	
111300.72110000	90.600
111300.72210000	1.000
111300.72410000	302.100
111300.72510000	1.200
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>394.900</b>
<b>Deckungskreis: 1002</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulbetrieb FR	
218200.70120000	153.900
218200.70190000	4.600
218200.70220000	10.400
218200.70320000	33.400
218200.70390000	400
218200.72310000	9.500
218200.72510000	0

218200.72710000	10.500
218200.72910000	35.700
218200.74110000	0
218200.74210000	5.000
218200.74290000	400
218200.74310000	21.100
218200.74410000	26.400
218200.74522000	7.800
218200.74522100	45.800
241000.74290000	85.100
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>450.000</b>
<b>Deckungskreis: 1003</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Cafeteria (BgA) FR	
573120.70120000	14.200
573120.70220000	800
573120.70320000	4.000
573120.72110000	0
573120.72710000	0
573120.72810000	11.300
573120.74310000	0
573120.74410000	400
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>30.700</b>

### 3.5 Investitionen des Schulverbandes

	Ansatz 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>218202201</b>	<b>Schulneubau</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000.000	10.000.000	7.000.000	6.000.000	0	0,00	23.000.000	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000.000	-10.000.000	-7.000.000	-6.000.000	0	0,00	-23.000.000	0,00
21820078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterung: Schulneubau - fortlaufende Planungskosten, erwarteter Baubeginn 3Q22 bis ca. 4Q24	2.000.000	10.000.000	7.000.000	6.000.000	0	0,00	23.000.000	0,00
Saldo	-2.000.000	-10.000.000	-7.000.000	-6.000.000	0	0,00	-23.000.000	0,00
<b>218202202</b>	<b>Beschaffungen DigiPakt</b>							
Einzahlungen	163.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-26.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820078312000 Hardware - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro Erläuterung: Beschaffungen DigiPakt; Fortführung aus 2021 (1. NA 21)	189.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820068110000 Investitionszuweisungen vom Land Erläuterung: Zuweisung DigiPakt; Fortführung aus 2021 (1. NA 21)	163.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-26.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>218202203</b>	<b>Beschaffung Probemöbel</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21820078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-25.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>218202204</b>	<b>Beschaffungen GWG-Pool</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0	0,00
21820078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0,00	0	0,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0	0,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>163.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>2.216.000</b>	<b>10.002.000</b>	<b>7.002.000</b>	<b>6.002.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>23.000.000</b>	<b>0,00</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-2.053.000</b>	<b>-10.002.000</b>	<b>-7.002.000</b>	<b>-6.002.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.000.000</b>	<b>0,00</b>



#### 4. Erläuterungen

Doppik-Konto	AO-Amt	Erläuterungen	Ansatz 2022
111300 44110000 Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto: Kostenanteil gemeindliche Nutzung Sporthalle	80.000
111300 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	Erläuterungen zum Konto (ü): Schule rd. 54.000 Halle rd. 35.000	89.000
111300 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	Erläuterungen zum Konto (ü): Bewirtschaftungskostenanteil OGTS 500 Schule(Gas, Wasser, Strom, Vers.,pp.) = 96.000 € Sporthalle(Gas, Wasser, Strom, Vers., pp.) = 67.000€ Reinigungsentgelte Schule+Halle =95.000€ Winterdienst rd. 700 €	289.700
218200 41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuweisung Schulsozialarbeit Kreis + Maßnahmenzuweisung	26.500
218200 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): OGTS Elternbeiträge rd. 10.000 Essen BuT zur Weiterleitung rd. 1.500	11.500
218200 44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge	330.000
218200 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	0	Erläuterungen zum Konto: Kostenerstattungen Reste Endgeräte aus 2021	1.100
218200 50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto: rd. 126.300 GemS rd. 27.600 OGTS	153.900
218200 50190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Verbandsvorstand	4.600
218200 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto: rd. 8.600 GemS rd. 1.800 OGTS	10.400
218200 50320000 Sozialversicherungsbeiträge	11	Erläuterungen zum Konto: rd. 26.600 GemS rd. 6.800 OGTS	33.400

Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer			
218200 50390000 Sozialversicherungs beiträge Sonstige Beschäftigte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Verbandsvorstand	400
218200 52310000 Mieten und Pachten	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Miete Kopiergerät 9.500	9.500
218200 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Wartungskosten EDV/Telefon ca. 3.200 Geräte OGTS rd. 500 Verpflegung OGTS zur WL rd. 1.500 div. Beschaffungen GemsMo rd. 5.000	10.200
218200 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Lernmittel OGTS rd. 500 Zuschuss Suchtberatung rd. 2.000 Ehrungen rd. 600 Schwimmunterricht rd. 7.000 Prüfung Sportgeräte rd. 4.000 Lernmittel & Bücherei rd. 15.500 Zuschuss Schulveranstaltungen/Klassenreisen rd. 5.000	34.600
218200 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Ehrenamt	5.000
218200 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Mitgliedsbeitrag KAV Verfügungsmittel SV-Vorstand	400
218200 54310000 Geschäftsaufwendu ngen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten Telefon & Internet rd. 2.000 EDV OGTS rd. 900 Geschäftsausgaben OGTS rd. 300 Schulsozialarbeit rd. 8.000 div. Geschäftsausgaben rd. 9.000	20.200
218200 54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemein deverbände	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Kostenanteil Inklusionskraft	7.800
218200 54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage an die Amtsverwaltung	45.800
241000 44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung Eigenanteile Eltern	5.000
241000 54290000	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulbus rd. 60.000	77.000

Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		Bus Schwimmen rd. 17.000	
573120 78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3	Erläuterungen zum Konto: Beschaffung Gefriertruhe Cafeteria	600
612000 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bestand 2022-225: 10.900, 9.700, 8.500, 7.200  Kreditmodell 40J/25Mio: 235.273,44, 229.335,94; bei Mehrjahresmodell ggf. Zinsen erst ab dem 3. FJ	10.900
612000 69263500 ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Geplante Kreditaufnahme aktuell 40J/25Mio; im Mehrjahresvorhaben Abrufung von Mitteln nach Haushaltsjahr (Möglichkeit ist zu prüfen)	3.000.000
612000 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bestand 2022-225: 10.900, 9.700, 8.500, 7.200  Kreditmodell 40J/25Mio: 235.273,44, 229.335,94; bei Mehrjahresmodell ggf. Zinsen erst ab dem 3. FJ	10.900
612000 79273500 ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bestand 2022-2024: 182.878,00 Bestand 2025: 179.503,00  Kreditmodell 40J/25Mio: 625.000,00; bei Mehrjahresmodell ggf. Tilgung erst ab dem 3. FJ	182.900

## 5. Gesamtpläne

### 5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			<b>625.900</b>	574.300	1.423.000	1.164.900
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			<b>13.500</b>	13.500	13.500	13.500
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			<b>93.100</b>	93.000	93.000	93.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			<b>336.100</b>	366.900	372.300	645.000
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>1.068.600</b>	<b>1.047.700</b>	<b>1.901.800</b>	<b>1.916.400</b>
50	11	Personalaufwendungen			<b>221.700</b>	227.700	233.400	239.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			<b>445.200</b>	418.200	406.200	406.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			<b>190.800</b>	190.800	190.800	584.500
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen			<b>182.600</b>	183.500	184.400	185.100
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>1.040.300</b>	<b>1.020.200</b>	<b>1.014.800</b>	<b>1.414.900</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>			<b>28.300</b>	<b>27.500</b>	<b>887.000</b>	<b>501.500</b>
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge			<b>3.900</b>	3.500	3.000	2.500
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			<b>10.900</b>	9.700	243.700	229.400
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>			<b>-7.000</b>	<b>-6.200</b>	<b>-240.700</b>	<b>-226.900</b>
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)</b>			<b>21.300</b>	<b>21.300</b>	<b>646.300</b>	<b>274.600</b>

## 5.2 Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben							
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			576.700	525.100	1.373.800	1.090.300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen							
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			15.500	13.500	13.500	13.500	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			93.600	93.000	93.000	93.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			336.100	366.900	372.300	645.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			3.900	3.500	3.000	2.500	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>			<b>1.025.800</b>	<b>1.002.000</b>	<b>1.855.600</b>	<b>1.844.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen			221.700	227.700	233.400	239.100	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			461.900	418.200	406.200	406.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			10.900	9.700	243.700	229.400	
73	14	+ Transferauszahlungen							
74	15	+ sonstige Auszahlungen			192.000	183.500	184.400	185.100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>			<b>886.500</b>	<b>839.100</b>	<b>1.067.700</b>	<b>1.059.800</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			<b>139.300</b>	<b>162.900</b>	<b>787.900</b>	<b>784.500</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			163.000				
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			52.700	52.700	52.700	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>			<b>215.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			216.600	2.000	2.000	2.000	2
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.000.000	10.000.000	7.000.000	6.000.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen							

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)			2.216.600	10.002.000	7.002.000	6.002.000	2
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-2.000.900	-9.949.300	-6.949.300	-5.949.300	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)			-1.861.600	-9.786.400	-6.161.400	-5.164.800	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			3.000.000	10.000.000	9.000.000	4.000.000	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel							
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			1.182.900	182.900	807.900	804.600	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel							
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit			1.817.100	9.817.100	8.192.100	3.195.400	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)			-44.500	30.700	2.030.700	-1.969.400	
	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)			-44.500	30.700	2.030.700	-1.969.400	

## **6. Teilpläne**

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.000	2.000	2.000	2.000
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			80.100	80.000	80.000	80.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			82.100	82.000	82.000	82.000
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			380.900	353.900	341.900	341.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			3.000	3.000	3.000	3.000
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			383.900	356.900	344.900	344.900
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-301.800	-274.900	-262.900	-262.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-301.800	-274.900	-262.900	-262.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-301.800	-274.900	-262.900	-262.900



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			2.000		2.000	2.000	2.000	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			80.100		80.000	80.000	80.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>			82.100		82.000	82.000	82.000	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			394.900		353.900	341.900	341.900	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			394.900		353.900	341.900	341.900	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-312.800		-271.900	-259.900	-259.900	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>			-312.800		-271.900	-259.900	-259.900	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			606.500	554.900	1.403.600	1.145.500
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			11.500	11.500	11.500	11.500
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			331.100	361.900	367.300	640.000
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)			949.100	928.300	1.782.400	1.797.000
50	11	Personalaufwendungen			202.700	208.100	213.200	218.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			54.300	54.300	54.300	54.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			187.500	187.500	187.500	581.200
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen			105.600	106.500	107.400	108.100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			550.100	556.400	562.400	962.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			399.000	371.900	1.220.000	834.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			399.000	371.900	1.220.000	834.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			399.000	371.900	1.220.000	834.900

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			557.300		505.700	1.354.400	1.070.900	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			13.500		11.500	11.500	11.500	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			500					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			331.100		361.900	367.300	640.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>			902.400		879.100	1.733.200	1.722.400	
70	10	Personalauszahlungen			202.700		208.100	213.200	218.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			55.700		54.300	54.300	54.300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen			106.500		106.500	107.400	108.100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			364.900		368.900	374.900	380.900	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			537.500		510.200	1.358.300	1.341.500	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			163.000					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>			163.000					
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			216.000		2.000	2.000	2.000	2.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.000.000	23.000.000	10.000.000	7.000.000	6.000.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			2.216.000	23.000.000	10.002.000	7.002.000	6.002.000	2.000
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			-2.053.000	-23.000.000	-10.002.000	-7.002.000	-6.002.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>			-1.515.500	-23.000.000	-9.491.800	-5.643.700	-4.660.500	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								

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

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit								

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2020 in EUR	2021 in EUR	2022 in EUR	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2022 in EUR	2022 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>									
Summe der investiven Einzahlungen			163.000						
Summe der investiven Auszahlungen			2.216.000	23.000.000	10.002.000	7.002.000	6.002.000		
<b>= Saldo unterhalb der Wertgrenze</b>			<b>-2.053.000</b>	<b>-23.000.000</b>	<b>-10.002.000</b>	<b>-7.002.000</b>	<b>-6.002.000</b>		

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			19.400	19.400	19.400	19.400
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			5.000	5.000	5.000	5.000
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>			<b>24.400</b>	<b>24.400</b>	<b>24.400</b>	<b>24.400</b>
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen			77.000	77.000	77.000	77.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>			<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>	<b>77.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>			<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>						
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>	<b>-52.600</b>

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			19.400		19.400	19.400	19.400	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			5.000		5.000	5.000	5.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>			24.400		24.400	24.400	24.400	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen			85.100		77.000	77.000	77.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			85.100		77.000	77.000	77.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-60.700		-52.600	-52.600	-52.600	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>			-60.700		-52.600	-52.600	-52.600	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			13.000	13.000	13.000	13.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)			13.000	13.000	13.000	13.000
50	11	Personalaufwendungen			19.000	19.600	20.200	20.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000	10.000	10.000	10.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen			300	300	300	300
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)			29.300	29.900	30.500	30.900
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)			-16.300	-16.900	-17.500	-17.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)			-16.300	-16.900	-17.500	-17.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)			-16.300	-16.900	-17.500	-17.900

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte			13.000		13.000	13.000	13.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)</b>			13.000		13.000	13.000	13.000	
70	10	Personalauszahlungen			19.000		19.600	20.200	20.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			11.300		10.000	10.000	10.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen			400					
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>			30.700		29.600	30.200	30.600	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-17.700		-16.600	-17.200	-17.600	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			600					
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			600					
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			-600					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>			-18.300		-16.600	-17.200	-17.600	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit								

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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>						
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>						
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge			3.900	3.500	3.000	2.500
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			10.900	9.700	243.700	229.400
	22	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>			-7.000	-6.200	-240.700	-226.900
	23	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>			-7.000	-6.200	-240.700	-226.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	<b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>			-7.000	-6.200	-240.700	-226.900

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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen			3.900		3.500	3.000	2.500	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)			3.900		3.500	3.000	2.500	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			10.900		9.700	243.700	229.400	
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)			10.900		9.700	243.700	229.400	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)			-7.000		-6.200	-240.700	-226.900	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)			52.700		52.700	52.700	52.700	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)			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	= <b>Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)			52.700		52.700	52.700	52.700	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)			45.700		46.500	-188.000	-174.200	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			3.000.000		10.000.000	9.000.000	4.000.000	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel								
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			1.182.900		182.900	807.900	804.600	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel								
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)								
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit			1.817.100		9.817.100	8.192.100	3.195.400	

## Stellenplan des Schulverbandes Gemeinschaftsschule Am Himmelsberg für das Haushaltsjahr 2022

### - 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 2022		Bemerkungen
			Stellenplan 2021						
1	218200	Sekretär*in	0,71	EG 6	0,71	EG 6	0,71	EG 6	30h/Wo.
2	218200	Hausmeister*in	1	EG 5	1	EG 5	1	EG 5	
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	0,55	S 11b	21,5h/Wo.
5	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,62	S 11b	0,5	S 11b	0,62	S 11b	24h/Wo.
6	218200	Schulsozialarbeiter*in	0,83	S 11b	0,28	S 11b	0,83	S 11b	32,5h/Wo.
7	218200	Hausaufgabenhilfe (GfB)		S 8		S 8		S 8	0,87h/Wo.
8	218200	Küchenkraft (GfB)	0,18	EG 1	0,18	EG 1	0,18	EG 1	6,96h/Wo.
9	218200	Küchenkraft (GfB)	0,18	EG 1	0,18	EG 1	0,18	EG 1	6,96h/Wo.
10	573120	Cafeteria	0,21	EG 1	0,21	EG 1	0,21	EG 1	8h/Wo.
11.1	573120	Cafeteria	0,10	EG 1	0,21	EG 1	0,10	EG 1	4h/Wo.
11.2	573120	Cafeteria	0,10	EG 1	-	-	0,10	EG 1	4h/Wo.
12	573120	Cafeteria	0,11	EG 1	0,11	EG 1	0,11	EG 1	4,35h/Wo.
		Summen	<b>4,95</b>		<b>4,06</b>		<b>4,95</b>		

nachrichtlich:

1	218200	Hausaufgabenhilfe (GfB)		EG 6	Nach Aufwand
2	218200	Schul-AG			Ehrenamtspauschale
3	218200	Schul-AG			Ehrenamtspauschale
4	218200	Schul-AG			Ehrenamtspauschale
5	218200	Schul-AG			Ehrenamtspauschale
6	218200	Schul-AG			Ehrenamtspauschale

### - 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.		
-	-	-	-	---	---	---	---



