

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
für das Jahr

2025

Inhaltsverzeichnis

- 1) Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025
- 2) Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025
- 3) Ergebnisplan und Finanzplan 2025
- 4) Produktplan des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost
einschließlich einer Übersicht über die Ergebnisse der Teilpläne
- 5) Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen,
Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen
- 6) Teilpläne
- 7) Stellenplan
- 8) Anlagen
 - Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme,
 - Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
 - Übersicht über die gebildeten Budgets.
 - Bilanz 2023

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Haushaltssatzung
für das Haushaltsjahr

2025

Haushaltssatzung des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost für das Haushaltsjahr 2025



Aufgrund § 56 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (Schulgesetz – SchulG) vom 24. Januar 2007 in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in der Fassung vom 28. Februar 2003 sowie der § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (Gemeindeordnung – GO) in der Fassung vom 28. Februar 2003 wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 05. Dezember 2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

- | | |
|---|---------------|
| 1. im Ergebnisplan mit | |
| – einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 2.340.000 EUR |
| – einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 2.520.800 EUR |
| – einem Jahresfehlbetrag von | 180.800 EUR |
| – einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 S. 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich | 180.800 EUR |
| – einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage | 0 EUR |
| 2. im Finanzplan mit | |
| – einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 2.254.200 EUR |
| – einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 2.251.400 EUR |
| – einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 0 EUR |
| – einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 496.600 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- | | |
|---|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 304.100 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 500.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 17,89 Stellen |

§ 3

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Schulverbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 GO erteilen kann, beträgt 10.000,00 EUR.

§ 4

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) vom 14. August 2017) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 10.000,00 EUR beträgt.

§ 5

Die Schulverbandsumlage wird im Haushaltsjahr 2025 auf 1.725.840 EUR festgesetzt und wie folgt aufgeteilt:

| Gemeinde | Umlage für Schullasten | Umlage für Schulbaulasten | Schulverbandsumlage gesamt |
|---|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Stadt Schwarzenbek mit Gemeinde Grabau | 1.361.204,42 EUR | 150.386,03 EUR | 1.511.590,45 EUR |
| Gemeinde Elmenhorst | 88.272,65 EUR | 11.109,93 EUR | 99.382,58 EUR |
| Gemeinde Fuhlenhagen | 25.077,46 EUR | 3.023,42 EUR | 28.100,88 EUR |
| Gemeinde Grove | 18.055,77 EUR | 2.159,11 EUR | 20.214,88 EUR |
| Gemeinde Havekost | 26.080,56 EUR | 2.391,51 EUR | 28.472,07 EUR |
| Gemeinde Kankelau | 15.046,47 EUR | 1.842,84 EUR | 16.889,31 EUR |
| Gemeinde Möhnsen | 17.052,67 EUR | 4.137,16 EUR | 21.189,83 EUR |

Schwarzenbek, 11. Dezember 2024

**Schulverband Schwarzenbek Nordost
- Der Schulverbandsvorsteher -**

L.S.

gez.

Norbert Lütjens
Schulverbandsvorsteher

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Vorbericht
für das Haushaltsjahr

2025

Inhalt des Vorberichtes

- a) Vorwort
(§ 6 Abs. 2 GemHVO)
- b) Schüler an Schwarzenbeker Schulen
- c) Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten für die Jahre 2025 bis 2028
- d) Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2025
- e) Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage
- Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**
- f) Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO)
- Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und die Rechtsgeschäfte, die diesen wirtschaftlich gleichkommen
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**
- g) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 4 GemHVO)
- h) Übersicht über erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 5 GemHVO)
- i) Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 6 GemHVO)
- j) Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 7 GemHVO)
- Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht nach § 1 der Landesverordnung über die Genehmigungsfreiheit von

Rechtsgeschäften kommunaler Körperschaften vom 8. Januar 2007 (GVOBl. Schl.-H. S. 14), geändert durch Verordnung vom 2. Dezember 2011 (GVOBl. Schl.-H. S. 404) genehmigungsfrei gestellt sind, unter Angabe der Belastung des Haushalts im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren und unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 9 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- k) Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen (Erträge abzüglich Aufwendungen und kalkulatorische Zinsen), die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen), im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 10 GemHVO)

- Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 11 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Übersicht über die Treuhandvermögen des Schulverbandes, die von Dritten verwaltet werden, im Hinblick auf die Liquiditätslage, die im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und deren Finanzierung sowie bei Vorliegen einer Verschuldung die Höhe der Verschuldung und das veräußerbare Vermögen

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 12 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von dem Schulverband getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 13 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Entwicklung der Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden oder die Haushaltslage und Verschuldung der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO bzw. § 19 b GkZ und Anstalten mit Beteiligung des Schulverbandes

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 14 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für jedes Sondervermögen, jede Gesellschaft, jedes Kommunalunternehmen sowie jede andere Anstalt mit Beteiligung des Schulverbandes

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 15 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für jedes Sondervermögen, jede Gesellschaft, jedes Kommunalunternehmen sowie jede andere Anstalt mit Beteiligung des Schulverbandes

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 16 GemHVO) **Aufstellung entfällt, nicht relevant für den Schulverband**

- l) Übersicht über die Gesamtverschuldung des Schulverbandes jeweils zum 31. Dezember

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 17 GemHVO)

- m) Übersicht über die Zinsaufwendungen für Darlehen und Kassenkredite

a) **Vorwort**

Die Stadt Schwarzenbek (zugleich für die Gemeinde Grabau aufgrund einer Vereinbarung vom 18. Mai 1966), die Gemeinden Elmenhorst, Grove, Havekost, Kankelau, Fuhlenhagen und Möhnsen bilden einen Schulverband im Sinne des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes (Schulgesetz – SchulG) auf Grundlage und nach Maßgabe der Satzung des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost (Verbandssatzung) in der jeweils gültigen Fassung. Der Schulverband führt die Bezeichnung „Schulverband Schwarzenbek Nordost“.

Das Verbandsgebiet umfasst das Gebiet der aufgeführten Verbandsmitglieder; die Stadt Schwarzenbek ist jedoch lediglich mit dem Einzugsbereich nördlich der Bahnlinie Hamburg - Büchen - Berlin ausschließlich des Gebietes, das an der Möllner Straße und östlich der ehemaligen Nebenbahnlinie Schwarzenbek - Bad Oldesloe außerhalb der im Zusammenhang bebauten Ortschaft nach den zurzeit geltenden Feststellungen liegt, beteiligt.

Dem Schulverband Schwarzenbek Nordost obliegt die Errichtung und Unterhaltung der Grundschule Schwarzenbek Nordost nach den Vorschriften des Schulgesetzes. Der Schulverband hat dafür jedoch keine eigene Verwaltung. Die Verwaltungs- und Finanzbuchhaltungsgeschäfte werden vielmehr durch die Stadt Schwarzenbek wahrgenommen.

Für die Haushalts- und Wirtschaftsführung gelten die Vorschriften des Gemeinderechts entsprechend (§ 56 SchulG in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit [GkZ] sowie § 12 Verbandssatzung).

Die Haushaltsführung wurde zum 1. Januar 2008 von der Kameralistik auf die Grundsätze der doppelten Buchführung (Doppik) umgestellt.

Der Haushaltsplan des Schulverbandes ist wie folgt gegliedert:

2 Produktbereiche,

4 Produktgruppen,

9 Produkte.

Die einzelnen Positionen der Aufgliederung lassen sich dem beigefügten Produktplan entnehmen.

Zur Deckung des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarfs erhebt der Schulverband eine Schulverbandsumlage (§ 13 Abs. 1 Verbandssatzung). Die Umlage besteht einerseits aus den laufenden Schullasten (lfd. Verwaltungstätigkeit) sowie andererseits aus den Schulbaulasten (Zinsen für Kredite, Tilgungsleistungen und ggf. Investitionen). Die Berechnung ist im folgenden Vorbericht genauer dargestellt.

Der doppische Haushaltsausgleich findet gemäß § 26 Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung– GemHVO) im Ergebnisplan statt. Der Ergebnisplan des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost schließt im

Haushaltsjahr 2025 – bedingt durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage – mit einem Haushaltsausgleich ab.

Die nachstehend aufgeführten Ertrags- bzw. Aufwandsklassen prägen den Ergebnisplan des Haushaltsjahres 2025:

| ERTRÄGE | |
|--|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 0 EUR |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.704.200 EUR |
| Sonstige Transfererträge | 175.100 EUR |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 406.600 EUR |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 35.900 EUR |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 15.700 EUR |
| Finanzerträge | 0 EUR |
| Sonstige Erträge | 2.500 EUR |
| Gesamtbetrag der Erträge | 2.340.000 EUR |
| Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage | 180.800 EUR |
| Gesamtbetrag der Erträge inkl. Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage | 2.520.800 EUR |

| AUFWENDUNGEN | |
|---|----------------------|
| Personalaufwendungen | 1.026.300 EUR |
| Versorgungsaufwendungen | 0 EUR |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 921.400 EUR |
| Bilanzielle Abschreibungen | 269.400 EUR |
| Transferaufwendungen | 4.000 EUR |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 27.400 EUR |
| Sonstige Aufwendungen | 272.300 EUR |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 2.520.800 EUR |

Im Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2025 werden Erträge in Höhe von 2.520.800 Euro veranschlagt – davon entfallen 180.800 Euro auf die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage; der Gesamtbetrag der Aufwendungen beläuft sich auf 2.520.800 Euro, so dass ein fiktiver Haushaltsausgleich herbeigeführt wird. Im Vordergrund des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2025 stehen insbesondere notwendige Unterhaltungsmaßnahmen für die bestehenden Räumlichkeiten sowie die Aufrechterhaltung des laufenden Betriebes im Vordergrund.

Die mittelfristige Ergebnisplanung für den Betrachtungszeitraum 2026 bis 2028 weist jedoch Jahresfehlbeträge aus. Diese Jahresfehlbeträge sind mit den verminderten Zins- und Tilgungsleistungen aufgrund auslaufender Kredite zu begründen. Die Zins- und Tilgungsleistungen fließen in die Berechnung der Schulbaulasten und damit in die Schulverbandsumlage ein und führen dazu, dass die Schulbaulasten und dementsprechend auch die Schulverbandsumlage geringer ausfallen, so dass der

Schulverband nicht mehr in der Lage ist sich zukünftig über die Umlage zu finanzieren. Daher ist es im Rahmen der Festsetzung der Schulverbandsumlage notwendig, die Umlage für die Jahre 2026 bis 2028 um das geplante Jahresdefizit zu erhöhen, um damit den Haushaltsausgleich und die Finanzierung zu gewährleisten.

Mit der Anpassung der Gemeindehaushaltsverordnung zum 01. Januar 2024 wird den Kommunen eine planerische Entnahme der bisherigen allgemeinen Rücklage und der Ergebn isrücklage ermöglicht. Hierzu wird ein neuer Posten des Eigenkapitals etabliert – die Ausgleichsrücklage. Die Bildung der Ausgleichsrücklage und deren Höhe wurde in der Sitzung der Schulverbandsversammlung am 11. Juli 2024 beschlossen. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ermöglicht es die Schulverbandsumlage nicht in voller Höhe anzusetzen, so dass die Schulverbandsmitglieder finanziell entlastet werden können. Hierzu wurden im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplanes verwaltungsseitig diverse Varianten berechnet, die unter Berücksichtigung des § 26 Abs. 3 GemHVO eine Festsetzung der Schulverbandsumlage mit einem geringeren Prozentsatz ermöglichen. Im Rahmen der Beschlussfassung hat die Schulverbandsversammlung sich dafür ausgesprochen die Schulverbandsumlage mit einem Prozentsatz von 90 % festzusetzen.

Dem Schulverband Schwarzenbek Nordost stehen für das Haushaltsjahr 2025 investive Auszahlungen in Höhe von 329.500 Euro zur Verfügung. Ein Großteil dieser Mittel entfällt auf die Umstrukturierung der Schulmensa, die in der Schulverbandsversammlung am 11. Juli 2024 beschlossen worden ist. Im Rahmen des I. Nachtragshaushaltsplanes 2024 wurde eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 200.000 Euro zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 für diese Maßnahme eingestellt. Des Weiteren ist der investive Finanzplan geprägt von Anschaffungen im Rahmen der Medienentwicklungsplanung sowie des allgemeinen Schulbetriebes.

Gemäß Berechnung des Runderlasses zu § 85 GO (Krediterlass) liegt der Kreditbedarf für das Jahr 2025 nunmehr bei 304.100 Euro. Es ist davon auszugehen, dass eine entsprechende Kreditaufnahme - hauptsächlich für die Umstrukturierung der Schulmensa - notwendig sein wird. Der planmäßige Finanzmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 beträgt 426.300 Euro, dies lässt vermuten, dass die eigenen liquiden Mittel ausreichen, um die geplanten Maßnahmen umzusetzen. Dennoch zeichnet sich seit einigen Jahren ein rückläufiger Trend bei den liquiden Mitteln ab, so dass eine Kreditaufnahme für das Haushaltsjahr 2025 zu erwarten ist.

Die Festsetzung der Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt wie im Vorjahr 17,89 Stellen und bleibt damit unverändert. Für das Haushaltsjahr 2025 wird die Höhergruppierung einer Stelle der Hausmeister vorgesehen.

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

Schüler an Schwarzenbeker Schulen

| | 2022 insgesamt | 2023 insgesamt | 2024 insgesamt |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Grundschule des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost | 508 | 528 | 529 |
| nachrichtlich: | | | |
| Gymnasium der Stadt Schwarzenbek | 794 | 851 | 807 |
| Grund- und Gemeinschaftsschule der Stadt Schwarzenbek | 875 | 841 | 914 |

| | | |
|---|------------------------------|---|
| *) Schüler von Gemeinden, die nicht dem Schulverband angehören in | 2022 2023 2024 | 7 Schüler 6 Schüler 6 Schüler |
|---|------------------------------|---|



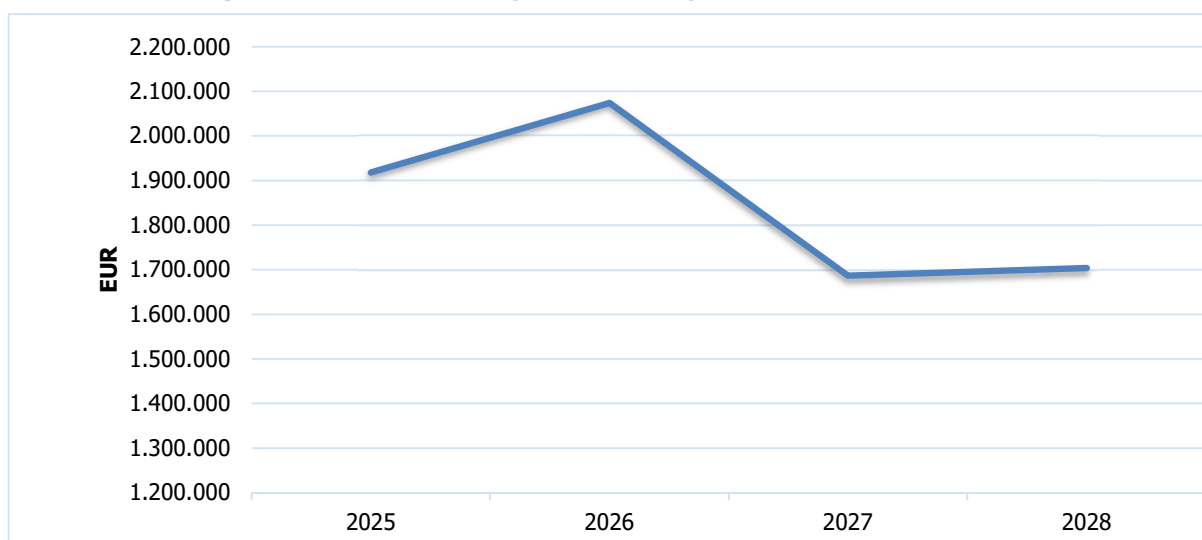
Berechnung der Schullasten und Schulbaulasten

| | Konten- klasse | | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | 2028 EUR |
|---|-------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 41-45 | Erträge | 614.100 | 603.500 | 596.500 | 596.500 |
| + | 46 | Finanzerträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ./. | 416 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 85.800 | 75.200 | 71.800 | 71.800 |
| Summe zahlungswirksame Erträge | | | 528.300 | 528.300 | 524.700 | 524.700 |
| | 50-57 | Aufwendungen | 2.520.800 | 2.677.500 | 2.283.100 | 2.300.400 |
| ./. | 57 | bilanzielle Abschreibungen | 269.400 | 256.600 | 241.600 | 212.400 |
| ./. | 547 | Wertveränderungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe zahlungswirksame Aufwendungen | | | 2.251.400 | 2.420.900 | 2.041.500 | 2.088.000 |
| Schullasten (Erträge ./. Aufwendungen) | | | 1.723.100 | 1.892.600 | 1.516.800 | 1.563.300 |
| planmäßiger Jahresfehlbetrag | | | 0 | 5.800 | 24.200 | 93.600 |
| Schullasten (zzgl. planmäßigen Jahresfehlbetrag) | | | 1.723.100 | 1.898.400 | 1.541.000 | 1.656.900 |

| | Konten- klasse | | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | 2028 EUR |
|-----------------------|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 75 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 27.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 |
| + | 792 | Tilgung | 167.100 | 147.800 | 122.400 | 26.300 |
| Schulbaulasten | | | 194.500 | 175.600 | 145.600 | 47.000 |

| nachrichtlich: | 2025 EUR | 2026 EUR | 2027 EUR | 2028 EUR |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Schullasten + Schulbaulasten (nicht gedeckter Finanzbedarf) | 1.917.600 | 2.074.000 | 1.686.600 | 1.703.900 |

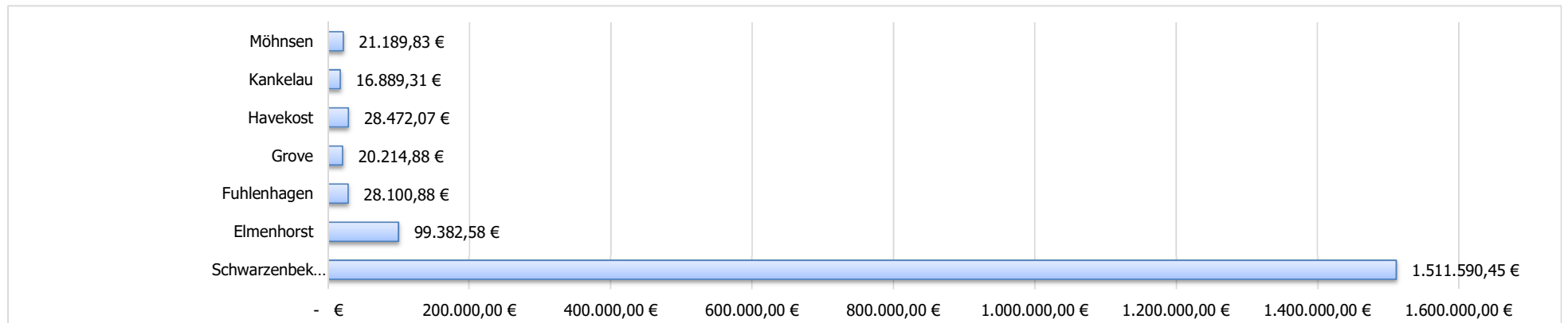
Graphische Darstellung des nicht gedeckten Finanzbedarfs



Aufteilung der Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2025

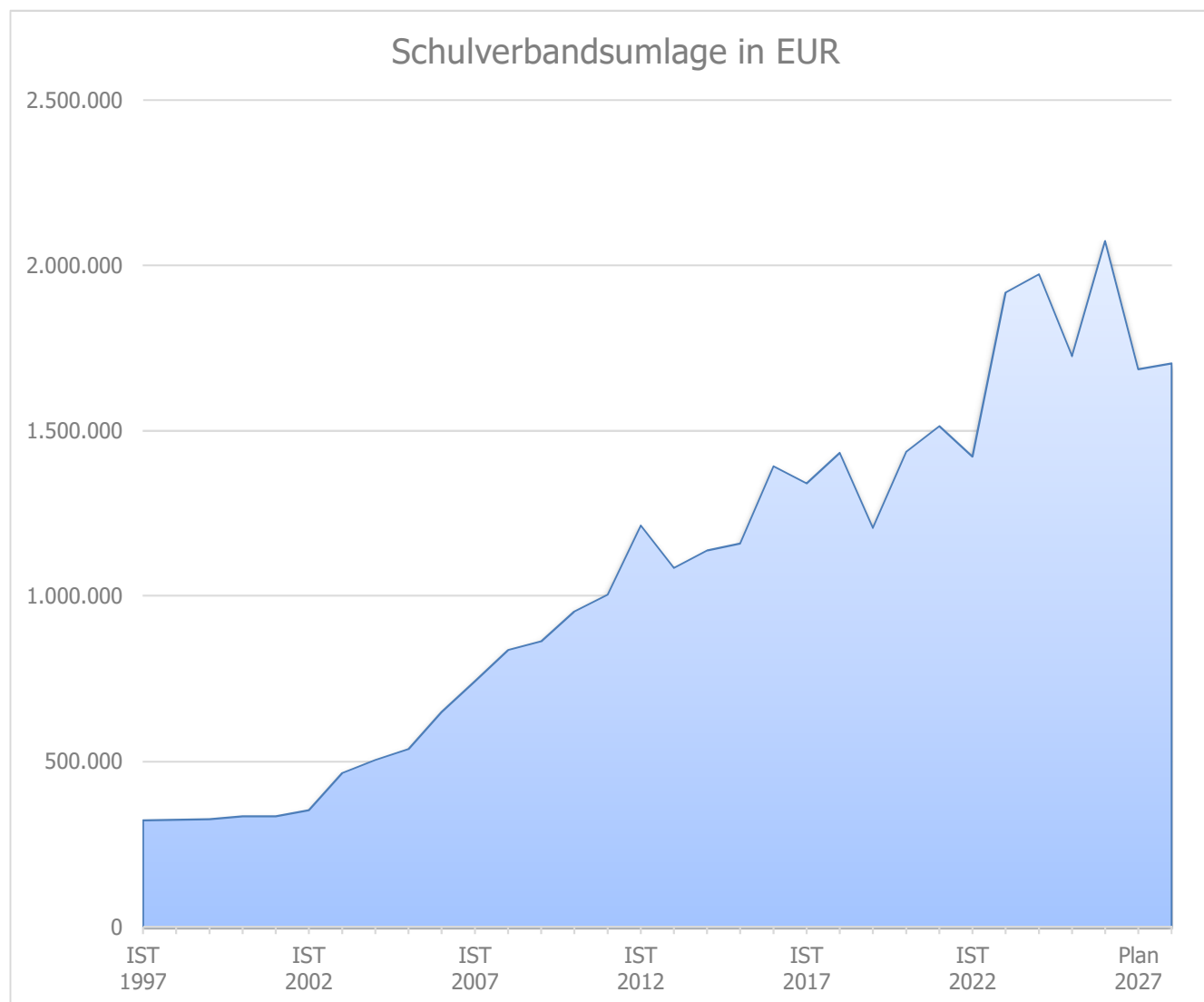
Festsetzung der Schulverbandsumlage mit einem Prozentsatz von 90 %

| lfd. Nr. | Gemeinde | Schulkindzahlen | | | | | Verhältniszahlen der Schulkinder in Prozent | Finanzkraft 2024 | Verhältniszahl der Finanzkraft in Prozent | von den Schullasten aus lfd. Verwaltungstätigkeit entfallen 1.550.790 € auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkindzahlen | von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes entfallen 87.525 € auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkindzahlen | von der Hälfte der Schulbaulasten des Schulverbandes entfallen 87.525 € auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Finanzkraft | von den Schullasten und Schulbaulasten des Schulverbandes insgesamt entfallen 1.725.840 € somit auf die Gemeinde (Summe d. Sp. 11-13) |
|---------------|-------------------------|-------------------|------------|------------|-------------------|-----------------------------|---|------------------------|---|---|---|---|--|
| | | Stand: 27.09.2024 | | | | | | | | | | | |
| | | 2022 | 2023 | 2024 | insgesamt Sp. 3-5 | Durchschnitt (1/3 v. Sp. 6) | | | | | | | |
| 1 | 2 | 5 | 5 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1 | Schwarzenbek und Grabau | 446 | 461 | 450 | 1.357 | 452,33 | 87,77 | 25.362.991,00 € | 84,05 | 1.361.204,42 € | 76.824,98 € | 73.561,05 € | 1.511.590,45 € |
| 2 | Elmenhorst | 26 | 29 | 33 | 88 | 29,33 | 5,69 | 2.112.832,00 € | 7,00 | 88.272,65 € | 4.982,02 € | 6.127,91 € | 99.382,58 € |
| 3 | Fuhlenhagen | 7 | 8 | 10 | 25 | 8,33 | 1,62 | 554.445,00 € | 1,84 | 25.077,46 € | 1.415,35 € | 1.608,07 € | 28.100,88 € |
| 4 | Grove | 9 | 6 | 3 | 18 | 6,00 | 1,16 | 393.078,00 € | 1,30 | 18.055,77 € | 1.019,05 € | 1.140,06 € | 20.214,88 € |
| 5 | Havekost | 8 | 8 | 10 | 26 | 8,67 | 1,68 | 317.050,00 € | 1,05 | 26.080,56 € | 1.471,96 € | 919,55 € | 28.472,07 € |
| 6 | Kankelau | 3 | 5 | 7 | 15 | 5,00 | 0,97 | 342.595,00 € | 1,14 | 15.046,47 € | 849,20 € | 993,64 € | 16.889,31 € |
| 7 | Möhnsen | 2 | 5 | 10 | 17 | 5,67 | 1,10 | 1.094.605,00 € | 3,63 | 17.052,67 € | 962,44 € | 3.174,72 € | 21.189,83 € |
| Gesamt | | 501 | 522 | 523 | 1.546 | 515,33 | 100,00 | 30.177.596,00 € | 100,00 | 1.550.790 € | 87.525,00 € | 87.525,00 € | 1.725.840 € |



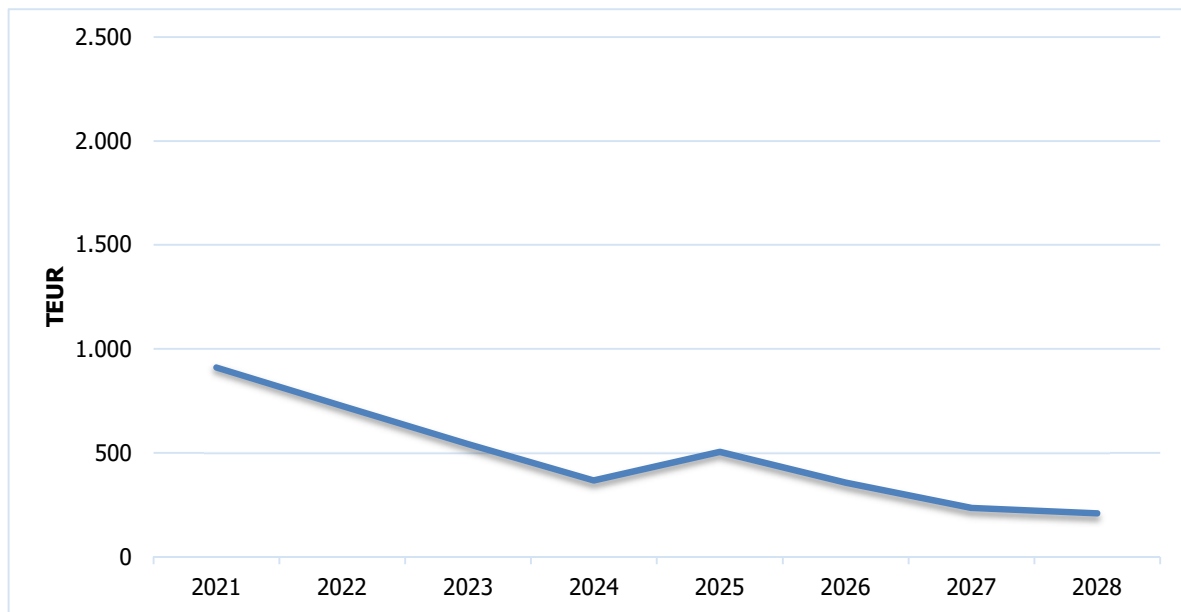
Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulverbandsumlage

| Jahr | Umlage in EUR | Umlage in DM |
|-----------|---------------|--------------|
| 1997 IST | 321.500,33 | 628.800,00 |
| 1998 IST | 323.494,37 | 632.700,00 |
| 1999 IST | 325.795,19 | 637.200,00 |
| 2000 IST | 333.873,60 | 653.000,00 |
| 2001 IST | 334.026,99 | 653.300,00 |
| 2002 IST | 352.500,00 | |
| 2003 IST | 465.000,00 | |
| 2004 IST | 504.600,00 | |
| 2005 IST | 537.300,00 | |
| 2006 IST | 649.900,00 | |
| 2007 IST | 742.600,00 | |
| 2008 IST | 836.500,00 | |
| 2009 IST | 862.800,00 | |
| 2010 IST | 953.600,00 | |
| 2011 IST | 1.004.100,00 | |
| 2012 IST | 1.213.700,00 | |
| 2013 IST | 1.084.900,00 | |
| 2014 IST | 1.138.200,00 | |
| 2015 IST | 1.159.500,00 | |
| 2016 IST | 1.392.415,00 | |
| 2017 IST | 1.341.115,00 | |
| 2018 IST | 1.433.455,00 | |
| 2019 IST | 1.206.400,00 | |
| 2020 IST | 1.436.600,00 | |
| 2021 IST | 1.513.900,00 | |
| 2022 IST | 1.421.400,00 | |
| 2023 IST | 1.917.800,00 | |
| 2024 Plan | 1.973.500,00 | |
| 2025 Plan | 1.725.840,00 | |
| 2026 Plan | 2.074.000,00 | |
| 2027 Plan | 1.686.600,00 | |
| 2028 Plan | 1.703.900,00 | |



Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

| Haushalts- jahre | Stand am 01.01. TEUR | + Kredit- aufnahmen TEUR | ./. Tilgung TEUR | Stand am 31.12. TEUR | nachrichtlich: Restkrediter- mächtigung TEUR |
|---------------------|----------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Ist - 2021 | 1.095 | 0 | 184 | 911 | ----- |
| Ist - 2022 | 911 | 0 | 184 | 727 | ----- |
| Ist - 2023 | 727 | 0 | 184 | 543 | ----- |
| Soll - 2024 | 543 | 0 | 175 | 368 | ----- |
| Soll - 2025 | 368 | 304 | 167 | 505 | ----- |
| Soll - 2026 | 505 | 0 | 148 | 357 | ----- |
| Soll - 2027 | 357 | 0 | 122 | 235 | ----- |
| Soll - 2028 | 235 | 0 | 26 | 209 | ----- |



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

| | | Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2023 in TEUR | Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2024 in TEUR | Stand zum Beginn des Haushalts- jahres 2025 in TEUR | Zuführung 2025 in TEUR | Entnahme 2025 in TEUR | Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025 in TEUR |
|-------------|--|---|---|---|---------------------------------|--------------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Sonderrücklage | | | | | | |
| 1.1 | nicht aufzulösende Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | nicht aufzulösende Zuweisungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Stellplatzrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Zwischensumme zu 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Sonderposten | | | | | | |
| 2.1 | aufzulösende Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | aufzulösende Zuweisungen | 2.983 | 2.885 | 2.817 | 0 | 68 | 2.749 |
| 2.3 | aufzulösende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 | nicht aufzulösende Beiträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.5 | Gebührenaussgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.6 | Treuhandvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 | Dauergrabpflege | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 | Sonstige Sonderposten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.9 | Zwischensumme zu 2 | 2.983 | 2.885 | 2.817 | 0 | 68 | 2.749 |
| 3 | Rückstellungen nach § 24 GemHVO | | | | | | |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 | Beihilferückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 | Altersteilzeitrückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 | Rückstellungen für später entstehende Kosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 | Altlastenrückstellung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6 | Steuerrückstellung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.7 | Verfahrensrückstellung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.8 | Finanzausgleichrückstellung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.9 | Instandhaltungsrückstellung | 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 | 11 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.11 | Sonstige Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.12 | Zwischensumme zu 3 | 11 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Übersicht über erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Gemäß § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 sind Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dann erheblich, wenn die durchzuführende Einzelmaßnahme den Betrag von 10.000 Euro übersteigt.

| Investition | | Ansatz 2025 in EUR | Finanzielle Auswirkungen | |
|----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| Produkt Sachkonto | Maßnahme | Gesamtaus- gabebedarf in EUR | Art | Betrag in EUR |
| 21101 78320001 | investive Lern- und Lehrmittel | 10.000,00 € ----- 10.000,00 € | Abschreibungen | 2.000,00 € |
| 21101 78320001 | Bereitstellung von iPads | 52.700,00 € ----- 52.700,00 € | Abschreibungen | 10.600,00 € |
| 21101 78510000 | Umstrukturierung der Schulverpflegung | 200.000,00 € ----- 200.000,00 € | Abschreibungen | noch nicht veranschlagt |
| 21103 78310000 | Erwerb von 2 Kombidämpfern | 32.000,00 € ----- 32.000,00 € | Abschreibungen | 3.200,00 € |

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

| Haushalts- jahre | Fortge- schriebener Planansatz in TEUR | IST in TEUR | Nicht mehr benötigte Ermächtigungen in TEUR | In das Folgejahr übertragen | | <u>nachrichtlich:</u> Investitions- volumen ge- planter kredit- ähnlicher Re- chtsgeschäfte in TEUR |
|-------------------------------|---|--------------------|--|-----------------------------|---|---|
| | | | | Gesamt in TEUR | davon aus Planungen der Vorjahre in TEUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2021 | 858 | 467 | 210 | 181 | 149 | 0 |
| 2022 | 492 | 325 | 44 | 123 | 119 | 0 |
| 2023 | 699 | 444 | 143 | 112 | 0 | 0 |
| 2024 | 320 | ----- | ----- | ----- | ----- | 0 |
| Haushaltsjahr 2025 | 330 | ----- | ----- | ----- | ----- | 0 |
| 2026 | 20 | ----- | ----- | ----- | ----- | 0 |
| 2027 | 22 | ----- | ----- | ----- | ----- | 0 |
| 2028 | 20 | ----- | ----- | ----- | ----- | 0 |

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

| | | Bezeichnung | Haushaltsjahr | | | | | |
|------|---|---|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | 2023 in TEUR | 2024 in TEUR | 2025 in TEUR | 2026 in TEUR | 2027 in TEUR | 2028 in TEUR |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 9 |
| 5 | 1 | Aufwendungen | 2.189 | 2.465 | 2.521 | 2.678 | 2.283 | 2.300 |
| 5341 | 2 | abzgl. Gewerbesteuerumlage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5371 | 3 | abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5372 | 4 | abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5373 | 5 | abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 6 | =bereinigte Aufwendungen | 2.189 | 2.465 | 2.521 | 2.678 | 2.283 | 2.300 |
| | 7 | Veränderung Vorjahr (in %) | | 12,61 | 15,17 | 6,23 | -14,75 | 0,74 |
| | 8 | Empfehlung (in %) | | < 7,0 | < 5,0 | < 1,5 | < 1,5 | < 1,5 |

**Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen,
die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen),
im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade**

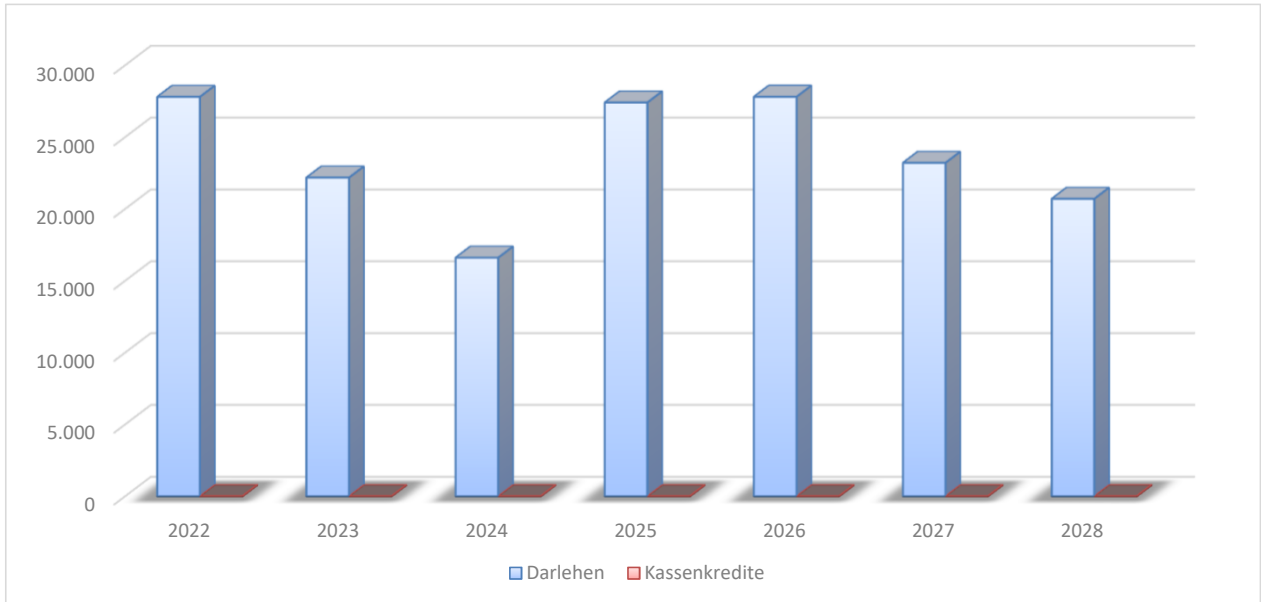
| Einrichtung | 2024 | | | 2025 | | |
|---|---------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | Ergebnis - EUR - | Kosten- deckungsgrad in % | kalk. Kosten - EUR - | Ergebnis - EUR - | Kosten- deckungsgrad in % | kalk. Kosten - EUR - |
| 21103 Mensa Nordost | -178.400 | 32,27 | 8.200 | -67.700 | 33,96 | 9.100 |
| 24301 Offene Ganztagsangebote (OGA) | -316.500 | 49,88 | 19.700 | -325.600 | 51,58 | 17.200 |

Übersicht über die Gesamtverschuldung des Schulverbandes jeweils zum 31. Dezember

| Haushaltsjahre | Kredite nach § 85 GO | Kassenkredite nach § 87 GO | Eigenbetriebe und andere Sondervermögen | Kommunalunternehmen (>50 %) | andere Anstalten | Zweckverbände (>50 %) | Gesellschaften | Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8) | Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) | Zweckverbände (20 % bis 50 %) | andere Gesellschaften | Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 10 bis 12) | kreditähnliche Rechtsgeschäfte | Bürgschaften | Treuhandvermögen | Stiftungen |
|----------------|----------------------|----------------------------|---|-----------------------------|------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---|--------------------------------|--------------|------------------|--------------|
| | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € | Mio. € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| 2021 | 0,910 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,910 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,910 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2022 | 0,725 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,725 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,725 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2023 | 0,528 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,528 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,528 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2024 | 0,353 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,353 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,353 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2025 | 0,505 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,505 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,505 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2026 | 0,357 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,357 | | | | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2027 | 0,235 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,235 | | | | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2028 | 0,209 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,209 | | | | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |

Übersicht über die Zinsaufwendungen für Darlehen und Kassenkredite

| Art HH-Jahr | 2022 IST -EUR- | 2023 IST -EUR- | 2024 Plan -EUR- | 2025 Plan -EUR- | 2026 Plan -EUR- | 2027 Plan -EUR- | 2028 Plan -EUR- |
|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Darlehen | 27.792,93 | 22.173,70 | 16.600,00 | 27.400,00 | 27.800,00 | 23.200,00 | 20.700,00 |
| Kassenkredite | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | 27.792,93 | 22.173,70 | 16.600,00 | 27.400,00 | 27.800,00 | 23.200,00 | 20.700,00 |



Schulverband Schwarzenbek Nordost



Ergebnis- und Finanzplan für das Haushaltsjahr

2025



Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|--|--|--|---|---|---|
| 1 ¹ | 2 ² | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 40 | 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.854.207,60 | 1.917.600 | 1.704.200 | 2.041.200 | 1.676.800 | 1.792.700 |
| 42 | 3 | + sonstige Transfererträge | 228.000,00 | 191.600 | 175.100 | 175.600 | 145.600 | 47.000 |
| 43 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 357.860,80 | 350.100 | 406.600 | 406.600 | 406.600 | 406.600 |
| 441-442, 446 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 111.655,28 | 35.700 | 35.900 | 35.900 | 35.900 | 35.900 |
| 448 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.498,28 | 18.100 | 15.700 | 15.700 | 15.700 | 15.700 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 14.687,45 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 471 | 8 | + aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 472 | 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 2.583.909,41 | 2.515.100 | 2.340.000 | 2.677.500 | 2.283.100 | 2.300.400 |
| 50 | 11 | Personalaufwendungen | 846.857,31 | 1.018.600 | 1.026.300 | 984.600 | 1.014.400 | 1.045.000 |
| 51 | 12 | + Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 788.951,54 | 955.900 | 921.400 | 1.138.900 | 728.100 | 748.200 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 270.990,19 | 210.000 | 269.400 | 256.600 | 241.600 | 212.400 |
| 53 | 15 | + Transferaufwendungen | 3.930,00 | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 256.078,61 | 264.300 | 272.300 | 265.600 | 271.800 | 270.100 |
| | 17 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 2.166.807,65 | 2.448.800 | 2.493.400 | 2.649.700 | 2.259.900 | 2.279.700 |
| | 18 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17) | 417.101,76 | 66.300 | -153.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 |
| 46 | 19 | + Finanzerträge | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 22.173,70 | 16.600 | 27.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 |
| | 21 | = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20) | -22.173,70 | -16.600 | -27.400 | -27.800 | -23.200 | -20.700 |
| | 22 | = Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21) | 394.928,06 | 49.700 | -180.800 | 0 | 0 | 0 |
| 49 | 23 | Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich | 0,00 | 0 | 180.800 | 0 | 0 | 0 |
| | 24 | = Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23) | 394.928,06 | 49.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---|---|--|--|--|---|---|---|
| 571, 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 264.653,82 | 209.900 | 269.100 | 256.300 | 241.300 | 212.100 |
| 416, 437 | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge | 83.260,68 | 68.100 | 85.800 | 75.200 | 71.800 | 71.800 |
| | Nettoabschreibungsaufwand | 181.393,14 | 141.800 | 183.300 | 181.100 | 169.500 | 140.300 |

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag



Finanzplan¹

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|-----------------------------------|----------------|---|--|--|--|---|---|---|
| 1 ³ | 2 ⁴ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 60 | 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 61 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.756.434,23 | 1.849.500 | 1.618.400 | 1.966.000 | 1.605.000 | 1.720.900 |
| 62 | 3 | + sonstige Transfereinzahlungen | 228.000,00 | 191.600 | 175.100 | 175.600 | 145.600 | 47.000 |
| 63 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 365.920,45 | 350.100 | 406.600 | 406.600 | 406.600 | 406.600 |
| 641-642, 646 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 78.425,99 | 35.700 | 35.900 | 35.900 | 35.900 | 35.900 |
| 648 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.600,00 | 18.100 | 15.700 | 15.700 | 15.700 | 15.700 |
| 65 | 7 | + sonstige Einzahlungen | 1.491,30 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 66 | 8 | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 2.433.871,97 | 2.447.000 | 2.254.200 | 2.602.300 | 2.211.300 | 2.228.600 |
| 70 | 10 | Personalauszahlungen | 847.258,31 | 1.018.600 | 1.026.300 | 984.600 | 1.014.400 | 1.045.000 |
| 71 | 11 | + Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 720.003,71 | 955.900 | 921.400 | 1.138.900 | 728.100 | 748.200 |
| 75 | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 22.290,80 | 16.600 | 27.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 |
| 73 | 14 | + Transferauszahlungen | 3.990,00 | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 228.880,83 | 264.300 | 272.300 | 265.600 | 271.800 | 270.100 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 1.822.423,65 | 2.255.400 | 2.251.400 | 2.420.900 | 2.041.500 | 2.088.000 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | 611.448,32 | 191.600 | 2.800 | 181.400 | 169.800 | 140.600 |
| 681 | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 682 | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 683 | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 684 | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 685 | 22 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 686 | 23 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 688 | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 689 | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 26 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 781 | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 782 | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 286.498,04 | 207.600 | 129.500 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |
| 784 | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 157.279,56 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 |
| 786 | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 787 | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



| Einzahlungs- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|-----------------------------------|----------------|---|---|--|---|---|---|---|
| 1 ³ | 2 ⁴ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | 34 | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33) | 443.777,60 | 207.600 | 329.500 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | -443.777,60 | -207.600 | -329.500 | -20.000 | -21.500 | -20.000 |
| 672 | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 680.224,85 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 772 | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 666.775,53 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln | 13.449,32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f) | 181.120,04 | -16.000 | -326.700 | 161.400 | 148.300 | 120.600 |
| 692 | 37 | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 304.100 | 0 | 0 | 0 |
| 695 | 38 | + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 693 | 39 | + Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 792 | 40 | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 184.485,90 | 175.000 | 167.100 | 147.800 | 122.400 | 26.300 |
| 795 | 41 | - Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 793 | 42 | - Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 43 | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit | -184.485,90 | -175.000 | 137.000 | -147.800 | -122.400 | -26.300 |
| | 44 | = Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 + 43) | -3.365,86 | -191.000 | -189.700 | 13.600 | 25.900 | 94.300 |
| | 45 | + Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres | 828.876,66 | 617.300 | 426.300 | 428.300 | 441.900 | 467.800 |
| | 46 | - Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 332 | 47 | + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 48 | = Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47) | 825.510,80 | 426.300 | 236.600 | 441.900 | 467.800 | 562.100 |

| Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|--|--|--|---|--|---|---|---|---|
| 73119 | | abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 684 | | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 784 | | Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 792...4 | | Umschuldung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 792...5 | | Ordentliche Tilgung | 184.485,90 | 175.000 | 167.100 | 147.800 | 122.400 | 26.300 |
| 792...6 | | Außerordentliche Tilgung | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



| Übersicht Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | VE 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR | Bisher bereit gestellt 2025 in EUR | Gesamt Inv. 2025 in EUR |
|---|------------------------------------|----------------------------------|--|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | | | | | | | |
| 022110125004 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 10.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | -10.000,00 |
| 022110125006 Erwerb von iPads im Rahmen der Medienentwicklungsplanung | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 iPads | 0,00 | 0 | 52.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 52.700,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | -52.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | -52.700,00 |
| 022110126003 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0,00 | 10.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0,00 | -10.000,00 |
| 022110127003 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0,00 | 10.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0,00 | -10.000,00 |
| 022110128002 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0,00 | 10.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -10.000 | 0,00 | -10.000,00 |
| 022110324005 Umstrukturierung der Verpflegung an der Schule | | | | | | | | | |
| 21103.78510000 Umstrukturierung Schulverpflegung | 0,00 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 200.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | -200.000,00 |
| 022110325001 Erwerb von zwei Kombidämpfern für die Mensa der Grundschule | | | | | | | | | |
| 21103.78310000 Kombidämpfer | 0,00 | 0 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 32.000,00 |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | -32.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | -32.000,00 |

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlsbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Ermittlung der Kreditobergrenze und des Kreditbedarfs

| Ifd. Nr. | Bezeichnung | Kto. | Haushaltsjahr 2025 - EUR - | Planung 2026 - EUR - | Planung 2027 - EUR - | Planung 2028 - EUR - |
|-------------|---|------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 781 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 782 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 783 | 129.500 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |
| 4 | + Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen (Börsennotierte Aktien) | 7842 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen (Nichtbörsennotierte Aktien) | 7843 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen (Sonstige Anteilsrechte) | 7844 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 785 | 200.000 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 786 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Investive Auszahlungen | | 329.500 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |
| 10 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 681 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 682 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen | 683 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Börsennotierte Aktien) | 6842 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Nichtbörsennotierte Aktien) | 6843 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Sonstige Anteilsrechte) | 6844 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen | 685 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 686 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 688 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | = Investive Einzahlungen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | Rechnerische Kreditobergrenze nach Zi. 2.2 des Runderlasses zu § 85 GO - Krediterlass | | 329.500 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |

Ermittlung der Kreditobergrenze und des Kreditbedarfs

nachrichtlich:

| | | | | | | |
|----|--|--|---------|---------|---------|--------|
| 21 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | | 191.300 | 166.400 | 133.400 | 34.800 |
| 22 | Ordentliche Tilgung (inkl. Tilgung PPP) | | 165.900 | 146.200 | 117.700 | 21.500 |

Ermittlung des Kreditbedarfs

| | | | | | | |
|----|--|--|------|------|------|------|
| 23 | sofern die rechnerische Kreditobergrenze negativ ist, ist der Kreditbedarf "0" | | ---- | ---- | ---- | ---- |
|----|--|--|------|------|------|------|

I.

Haushalte mit ausgeglichenem oder negativem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

| | | | | | | |
|----|--|--|------|------|------|------|
| 24 | Die Kreditobergrenze ist gleich dem Kreditbedarf | | ---- | ---- | ---- | ---- |
|----|--|--|------|------|------|------|

II.

Haushalte mit positivem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

| | | | | | | |
|----|---|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 25 | Rechnerische Kreditobergrenze nach Zi. 2.2 des Runderlasses zu § 85 GO - Krediterlass | | 329.500,00 | 20.000,00 | 21.500,00 | 20.000,00 |
| 26 | abzüglich positiver Differenz aus | | 25.400,00 | 20.200,00 | 15.700,00 | 13.300,00 |
| 27 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan (Zeile 17 der Anlage 7 AA-GemHVO-Doppik) | | 191.300,00 | 166.400,00 | 133.400,00 | 34.800,00 |
| 28 | abzgl. Ordentliche Tilgung (inkl. Tilgung PPP) | | 165.900,00 | 146.200,00 | 117.700,00 | 21.500,00 |
| 29 | Differenz (Zeile 27-28) | | 25.400,00 | 20.200,00 | 15.700,00 | 13.300,00 |
| 30 | Kreditbedarf* | | 304.100,00 | -200,00 | 5.800,00 | 6.700,00 |

*sofern die Differenz in Zeile 25 ein negatives Ergebnis ergibt, entspricht der Kreditbedarf bei der Kreditobergrenze

Ermittlung der Kreditobergrenze und des Kreditbedarfs

III.

Haushalte mit positivem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, mit positivem Jahresergebnis und aufgelaufenen Defiziten aus Vorjahren

| | | | | | | |
|-----------|---|--|----------------|----------|--------------|--------------|
| 31 | Rechnerische Kreditobergrenze nach Zi. 2.2 des Runderlasses zu § 85 GO - Krediterlass | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 32 | abzüglich positiver Differenz aus | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 33 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan (Zeile 17 der Anlage 7 AA-GemHVO-Doppik) | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 34 | abzgl. Ordentliche Tilgung (inkl. Tilgung PPP) | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 35 | abzgl. Positives Jahresergebnis im Ergebnisplan (Zeile 26 der Anlage 6 AA-GemHVO-Doppik) | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 36 | Differenz (Zeile 23-24-25) | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 37 | Kreditbedarf | | ----- | ----- | ----- | ----- |
| 38 | Ermittelter Kreditbedarf | | 304.100 | 0 | 5.800 | 6.700 |
| | <u>nachrichtlich:</u> Kreditermächtigung aus dem Vorjahr | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Produktplan
für das Haushaltsjahr

2025

Produktplan des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost
einschließlich einer Übersicht über die Ergebnisse der Teilpläne (Haushaltsjahr 2025)

| Produktbereich | Produktgruppe | Produkt | Bezeichnung der Aufgabenbereiche | Planergebnis aus dem | |
|--|---------------|------------|---|----------------------|-------------------|
| | | | | TErgP 2025 | TFinP 2025 |
| 2 | | | Schule und Kultur | | |
| | 21 | | Allgemeine Schulen | | |
| | | 211 | Grundschulen | | |
| | | 21101 | Grundschule Nordost | - 1.049.100,00 € | - 985.900,00 € |
| | | 21102 | Sporthalle Grundschule Nordost | - 153.300,00 € | - 122.300,00 € |
| | | 21103 | Mensa Nordost | - 67.100,00 € | - 293.000,00 € |
| | 24 | | Schülerbeförderung | | |
| | | 241 | Schülerbeförderung | | |
| | | 24101 | Schülerbeförderung | - 20.000,00 € | - 20.000,00 € |
| | | 243 | Sonstige schulische Aufgaben | | |
| | | 24300 | Sonstige schulische Aufgaben (Schulsozialarbeit) | - 91.300,00 € | - 93.200,00 € |
| | | 24301 | Offene Ganztagsangebote (OGA) | - 325.600,00 € | - 337.900,00 € |
| | | 24310 | Schulverwaltung | - 23.000,00 € | - 23.000,00 € |
| | | 24311 | Schulverbandsumlage | 1.576.000,00 € | 1.576.000,00 € |
| 6 | | | Zentrale Finanzleistungen | | |
| | 61 | | Allgemeine Finanzwirtschaft | | |
| | | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | | |
| | | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 153.400,00 € | 109.600,00 € |
| Planmäßiges Jahresergebnis (Gesamtplan) | | | | 0 € | -189.700 € |

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Übersichten nach Produktbereichen
für das Haushaltsjahr

2025



Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

| Erträge und Aufwendungen | | Vorvorjahr 2023 | | | | Vorjahr 2024 | | | | Haushaltsjahr 2025 | | | |
|--------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------------|--|-------------------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| Produktbereich | | Erträge in EUR | Aufwendungen in EUR | Personal- aufwendungen ² in EUR | Jahres- ergebnis in EUR | Erträge in EUR | Aufwendungen in EUR | Personal- aufwendungen in EUR | Jahres- ergebnis in EUR | Erträge in EUR | Aufwendungen in EUR | Personal- aufwendungen in EUR | Jahres- ergebnis in EUR |
| ¹ 3 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 21 | Allgemeine Schulen | 329.537,98 | 1.402.855,03 | 315.208,49 | -1.073.317,05 | 207.500 | 1.536.900 | 342.600 | -1.329.400 | 248.100 | 1.517.600 | 299.400 | -1.269.500 |
| 211 | Grundschulen | 329.537,98 | 1.402.855,03 | 315.208,49 | -1.073.317,05 | 207.500 | 1.536.900 | 342.600 | -1.329.400 | 248.100 | 1.517.600 | 299.400 | -1.269.500 |
| 24 | Schülerbeförderung | 2.254.365,93 | 763.952,62 | 531.648,82 | 1.490.413,31 | 2.307.600 | 911.900 | 676.000 | 1.395.700 | 2.091.900 | 975.800 | 726.900 | 1.116.100 |
| 241 | Schülerbeförderung | 0,00 | 20.455,88 | 0,00 | -20.455,88 | 0 | 17.000 | 0 | -17.000 | 0 | 20.000 | 0 | -20.000 |
| 243 | Sonstige schulische Aufgaben | 2.254.365,93 | 743.496,74 | 531.648,82 | 1.510.869,19 | 2.307.600 | 894.900 | 676.000 | 1.412.700 | 2.091.900 | 955.800 | 726.900 | 1.136.100 |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 5,50 | 22.173,70 | 0,00 | -22.168,20 | 0 | 16.600 | 0 | -16.600 | 0 | 27.400 | 0 | 153.400 |
| 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 5,50 | 22.173,70 | 0,00 | -22.168,20 | 0 | 16.600 | 0 | -16.600 | 0 | 27.400 | 0 | 153.400 |
| Summe | | 2.583.909,41 | 2.188.981,35 | 846.857,31 | 394.928,06 | 2.515.100 | 2.465.400 | 1.018.600 | 49.700 | 2.340.000 | 2.520.800 | 1.026.300 | 0 |

¹ einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

² Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50

³ Produktbereich



Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

| Einzahlungen und Auszahlungen | | Vorvorjahr 2023 | | | | | | Vorjahr 2024 | | | | | | Haushaltsjahr 2025 | | | | | |
|-------------------------------|--|---------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------|---------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| | | Ifd. Verwaltungstätigkeit | | | Investitionstätigkeit | | | Ifd. Verwaltungstätigkeit | | | Investitionstätigkeit | | | Ifd. Verwaltungstätigkeit | | | Investitionstätigkeit | | |
| Produktbereich | | Einzahlung in EUR | Auszahlung in EUR | Saldo in EUR | Einzahlung in EUR | Auszahlung in EUR | Saldo in EUR | Einzahlung in EUR | Auszahlung in EUR | Saldo in EUR | Einzahlung in EUR | Auszahlung in EUR | Saldo in EUR | Einzahlung in EUR | Auszahlung in EUR | Saldo in EUR | Einzahlung in EUR | Auszahlung in EUR | Saldo in EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 21 | Allgemeine Schulen | 201.542,79 | 1.089.881,20 | -888.338,41 | 0,00 | 443.551,65 | -443.551,65 | 139.400 | 1.347.900 | -1.208.500 | 0 | 201.100 | -201.100 | 184.200 | 1.265.500 | -1.081.300 | 0 | 319.900 | -319.900 |
| | 211 Grundschulen | 201.542,79 | 1.089.881,20 | -888.338,41 | 0,00 | 443.551,65 | -443.551,65 | 139.400 | 1.347.900 | -1.208.500 | 0 | 201.100 | -201.100 | 184.200 | 1.265.500 | -1.081.300 | 0 | 319.900 | -319.900 |
| 24 | Schülerbeförderung | 2.232.323,68 | 710.251,65 | 1.522.072,03 | 0,00 | 225,95 | -225,95 | 2.307.600 | 890.900 | 1.416.700 | 0 | 6.500 | -6.500 | 2.070.000 | 958.500 | 1.111.500 | 0 | 9.600 | -9.600 |
| | 241 Schülerbeförderung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 17.000 | -17.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | -20.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 243 Sonstige schulische Aufgaben | 2.232.323,68 | 710.251,65 | 1.522.072,03 | 0,00 | 225,95 | -225,95 | 2.307.600 | 873.900 | 1.433.700 | 0 | 6.500 | -6.500 | 2.070.000 | 938.500 | 1.131.500 | 0 | 9.600 | -9.600 |
| 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft | 5,50 | 22.290,80 | -22.285,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 16.600 | -16.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27.400 | -27.400 | 0 | 0 | 0 |
| | 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | 5,50 | 22.290,80 | -22.285,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 16.600 | -16.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27.400 | -27.400 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | | 2.433.871,97 | 1.822.423,65 | 611.448,32 | 0,00 | 443.777,60 | -443.777,60 | 2.447.000 | 2.255.400 | 191.600 | 0 | 207.600 | -207.600 | 2.254.200 | 2.251.400 | 2.800 | 0 | 329.500 | -329.500 |

| | | | | |
|--|---------------------|------------|------------|------|
| | Fremde Finanzmittel | 680.224,85 | 666.775,53 | 0,00 |
|--|---------------------|------------|------------|------|

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Teilpläne
für das Haushaltsjahr

2025

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21101 | Grundschule Nordost |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 21101 bildet gemeinsam mit dem Teilplan 21102 ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherrin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|---|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 61.278,49 | 52.500 | 47.800 | 45.200 | 41.600 | 41.600 |
| | | 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Land) | 8.622,62 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Übrige Bereiche) <u>Erläuterungen:</u> Rückerstattung Aufwandsentschädigung als Spende. | 3.660,00 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 0 | 0 |
| | | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen <u>Erläuterungen:</u> Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 48.995,87 | 48.900 | 44.200 | 41.600 | 41.600 | 41.600 |
| 43 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 105,30 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <u>Erläuterungen:</u> Gebühren für außerschulische Nutzung der Räumlichkeiten. | 105,30 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 441-442, 446 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 109.209,59 | 35.500 | 35.500 | 35.500 | 35.500 | 35.500 |
| | | 44110000 Mieten und Pachten <u>Erläuterungen:</u> Mieteinnahmen Kita Wolke 7. | 39.639,88 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| | | 44610000 Ersatzleistungen für Schadensfälle, Regressansprüche <u>Erläuterungen:</u> Erträge aus Abrechnungen oder Erstattungen. | 7.449,90 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | | 44611300 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 62.119,81 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 448 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.498,28 | 13.000 | 15.600 | 15.600 | 15.600 | 15.600 |
| | | 44800000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Bund) <u>Erläuterungen:</u> Erstattungen vom Bundesamt für BuFDiS. | 3.600,00 | 3.000 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| | | 44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Gemeinden und Gemeindeverbände) <u>Erläuterungen:</u> Schulkostenbeiträge für den Besuch der Grundschule gemäß § 111 SchulG. | 13.898,28 | 10.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|-------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21101 | Grundschule Nordost |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|--|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 7.350,70 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | | 45620000 Säumniszuschläge <u>Erläuterungen:</u> Nebenforderungen aus Beitreibungsverfahren (Mahn- und Säumnisgebühren). | 3.020,70 | 2.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | | 45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 4.330,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 195.442,36 | 103.100 | 101.500 | 98.900 | 95.300 | 95.300 |
| 50 | 11 | Personalaufwendungen | 187.462,09 | 198.300 | 228.700 | 235.700 | 242.700 | 249.900 |
| | | 50120000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer <u>Erläuterungen:</u> Renteneintritt eines Hausmeisters, sodass eine zeitweilige Doppelbesetzung notwendig ist. | 144.088,92 | 151.000 | 174.400 | 179.700 | 185.100 | 190.700 |
| | | 50191000 Entgelt für Aushilfen, Praktikanten, u.ä. <u>Erläuterungen:</u> Taschengeld für BuFDi. | 4.263,00 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| | | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 7.425,67 | 9.000 | 10.500 | 10.900 | 11.300 | 11.700 |
| | | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 29.284,06 | 32.000 | 36.800 | 38.000 | 39.200 | 40.400 |
| | | 50391000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Aushilfen, Praktikanten, u.ä. <u>Erläuterungen:</u> Sozialversicherung für BuFDi. | 1.725,60 | 2.100 | 1.800 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| | | 50410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte <u>Erläuterungen:</u> Kosten für Bildschirmarbeitsplatzbrillen, sowie Korrektionsbrillen für die Hausmeister. | 674,84 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 554.478,21 | 702.000 | 659.900 | 872.700 | 456.900 | 471.800 |
| | | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterungen:</u> Wartungen & Reparaturen, Renovierungs- und Anstricharbeiten jährlich 32 TEUR; Schallschutzdecken + LED, Fußböden Klassenräume und Flure jährlich 30 TEUR Ausführung Brandschutzmaßnahmen (2025:200 TEUR; 2026: 400 TEUR), Außenanlagen (3 TEUR) | 77.733,17 | 273.000 | 265.000 | 465.000 | 35.000 | 35.000 |
| | | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <u>Erläuterungen:</u> jährlich: Gestaltung der Außenanlagen allg., Leistungen des städtischen Bauhofs. | 8.741,51 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | | 52310000 Mieten und Pachten <u>Erläuterungen:</u> Miete Kopiergeräte. | 9.574,21 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterungen:</u> Veranschlagung der Bewirtschaftungskosten der Grundschule inkl. einer jährlichen Ansatzserhöhung um 5 % für Preissteigerungen. | 371.982,60 | 319.100 | 270.000 | 283.500 | 297.700 | 312.600 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:
 Produktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 **Grundschule Nordost**

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----|---|---|--|---|---|---|---|
| 12 | 23 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | 52510000 Haltung von Fahrzeugen <u>Erläuterungen:</u> Kraftstoff, Unterhaltung und Instandsetzung, Steuern, Versicherungen u. dgl. | 7.950,69 | 5.500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte <u>Erläuterungen:</u> Dienst- und Schutzkleidung (Hausmeister), persönliche Ausrüstungsgegenstände für die Hausmeister. | 3.180,99 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | | 52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung <u>Erläuterungen:</u> Umgeplant auf 21101.52621600. | 0,00 | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 52621600 Aus- und Fortbildung, Umschulung (Fortbildung) <u>Erläuterungen:</u> Fachliche Fortbildungen und Schulungen für die Hausmeister sowie Sekretärinnen. Abrechnung Teambuilding. | 1.953,68 | 2.500 | 3.000 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| | | 52621700 Aus- und Fortbildung, Umschulung (Reisekosten) <u>Erläuterungen:</u> Reise- und Fahrtkosten bei Seminaren; Fahrtkosten BuFDiS. | 459,10 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| | | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <u>Erläuterungen:</u> Jährliche Ersatzbeschaffungen von Werkzeugen für Hausmeister, Kraftstoffe zum Betreiben der Geräte, Wartung der Geräte, Kleinbedarf/Diverses, jährliche Sicherheitsprüfungen, Erneuerung von Klassensätzen (höhenverstellbar), Betriebsmittelprüfung, regelmäßige Unterhaltung und Ergänzung von Einrichtungsgegenständen, Diverses. | 36.009,03 | 35.900 | 51.700 | 51.700 | 51.700 | 51.700 |
| | | 52712500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Softwarepflege <u>Erläuterungen:</u> Laufende Kosten für Wartung und Pflege von Software. | 4.840,28 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| | | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen <u>Erläuterungen:</u> Lernmittel, Lehr- und Unterrichtsmaterialien. | 32.022,95 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| | | 52912000 Aufwendungen für Jubiläen und Ehrungen | 30,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 175.741,42 | 120.000 | 183.800 | 179.000 | 167.500 | 138.800 |
| | | 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen <u>Erläuterungen:</u> Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 174.362,38 | 119.900 | 183.500 | 178.700 | 167.200 | 138.500 |
| | | 57311000 Abschreibungen auf Forderungen | 1.379,04 | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 80.652,54 | 81.400 | 78.200 | 80.500 | 82.700 | 85.000 |
| | | 54291100 Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände <u>Erläuterungen:</u> Mitgliedsbeitrag zum DJH Hauptverband e.V. | 55,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 54310000 Geschäftsaufwendungen <u>Erläuterungen:</u> Telefonkosten, Abos, Kopierpapier, Büromaterial, Rundfunkbeitrag, etc. | 19.523,87 | 16.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|-------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21101 | Grundschule Nordost |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|----------------------------|----------------|--|---------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | 54316000 Reisekostenvergütung <u>Erläuterungen:</u> Reisekosten bei Dienstfahrten und dgl. | 134,10 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | 54317000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten <u>Erläuterungen:</u> Kosten für evtl. (Gerichts-)Verfahren; Quartalsrechnungen externe Arbeitsschutzbeurteilungen und Kosten für den externen Brandschutzbeauftragten und Sifa. | 17.690,86 | 16.000 | 13.500 | 13.500 | 13.500 | 13.500 |
| | | 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle <u>Erläuterungen:</u> Umlage KSA/Unfallversicherung. | 37.964,71 | 44.100 | 47.700 | 49.900 | 52.100 | 54.300 |
| | | 54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus f.d. Verwaltungstätigkeit (Gemeinden und Gemeindeverbänden) <u>Erläuterungen:</u> Programmkostenanteil LOGA, Personalkostenersatzung Datenschutzbeauftragter. | 5.266,00 | 5.000 | 4.700 | 4.800 | 4.800 | 4.900 |
| | | 54820000 Säumniszuschläge | 18,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 998.334,26 | 1.101.700 | 1.150.600 | 1.367.900 | 949.800 | 945.500 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -802.891,90 | -998.600 | -1.049.100 | -1.269.000 | -854.500 | -850.200 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -802.891,90 | -998.600 | -1.049.100 | -1.269.000 | -854.500 | -850.200 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -802.891,90 | -998.600 | -1.049.100 | -1.269.000 | -854.500 | -850.200 |

| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|---|---|---------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 571 + 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 174.362,38 | 119.900 | 183.500 | 178.700 | 167.200 | 138.500 |
| 571 + 574 | 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen <u>Erläuterungen:</u> Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 174.362,38 | 119.900 | 183.500 | 178.700 | 167.200 | 138.500 |
| 416 + 437 | – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge | 48.995,87 | 48.900 | 44.200 | 41.600 | 41.600 | 41.600 |
| 571 + 574 | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen <u>Erläuterungen:</u> Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 48.995,87 | 48.900 | 44.200 | 41.600 | 41.600 | 41.600 |
| | Nettoabschreibungsaufwand | 125.366,51 | 71.000 | 139.300 | 137.100 | 125.600 | 96.900 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|-------|---------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21101 | Grundschule Nordost |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|---------------------------|----------------|--|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | | | | |
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 61 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 3.660,00 | 3.600 | 3.600 | | 3.600 | 0 | 0 |
| | | 61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Übrige Bereiche) | 3.660,00 | 3.600 | 3.600 | | 3.600 | 0 | 0 |
| 63 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 0,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| 641-642, 646 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 75.220,71 | 35.500 | 35.500 | | 35.500 | 35.500 | 35.500 |
| | | 64110000 Mieten und Pachten | 35.666,68 | 35.000 | 35.000 | | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| | | 64610000 Ersatzleistungen für Schadensfälle, Regressansprüche | 7.449,90 | 500 | 500 | | 500 | 500 | 500 |
| | | 64611300 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 32.365,76 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 64612000 Rücklastschriftgebühren | -261,63 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 648 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.600,00 | 13.000 | 15.600 | | 15.600 | 15.600 | 15.600 |
| | | 64800000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Bund) | 3.600,00 | 3.000 | 3.600 | | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| | | 64820000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 0,00 | 10.000 | 12.000 | | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 65 | 7 | + sonstige Einzahlungen | 1.485,80 | 2.000 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | | 65620000 Säumniszuschläge | 1.485,80 | 2.000 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 83.966,51 | 54.200 | 57.300 | | 57.300 | 53.700 | 53.700 |
| 70 | 10 | Personalauszahlungen | 187.340,01 | 198.300 | 228.700 | | 235.700 | 242.700 | 249.900 |
| | | 70120000 Dienstbezüge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 143.925,33 | 151.000 | 174.400 | | 179.700 | 185.100 | 190.700 |
| | | 70190000 Dienstbezüge - Sonstige Beschäftigungsentgelte | 4.267,25 | 4.200 | 4.200 | | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| | | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 7.438,05 | 9.000 | 10.500 | | 10.900 | 11.300 | 11.700 |
| | | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 29.307,39 | 32.000 | 36.800 | | 38.000 | 39.200 | 40.400 |
| | | 70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte | 1.727,15 | 2.100 | 1.800 | | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| | | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte | 674,84 | 0 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 501.155,01 | 702.000 | 659.900 | | 872.700 | 456.900 | 471.800 |
| | | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 71.587,33 | 273.000 | 265.000 | | 465.000 | 35.000 | 35.000 |
| | | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 8.602,12 | 10.000 | 10.000 | | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | | 72310000 Mieten und Pachten | 6.344,58 | 5.000 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 325.670,33 | 319.100 | 270.000 | | 283.500 | 297.700 | 312.600 |
| | | 72510000 Haltung von Fahrzeugen | 8.741,92 | 5.500 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | | 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte | 3.180,99 | 2.000 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | | 72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung | 0,00 | 800 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 72621600 Aus- und Fortbildung, Umschulung (Fortbildung) | 1.953,68 | 2.500 | 3.000 | | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| | | 72621700 Aus- und Fortbildung, Umschulung (Reisekosten) | 459,10 | 500 | 500 | | 500 | 500 | 500 |
| | | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 34.359,45 | 35.900 | 51.700 | | 51.700 | 51.700 | 51.700 |
| | | 72712500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen - Softwarepflege | 8.364,33 | 12.600 | 12.600 | | 12.600 | 12.600 | 12.600 |
| | | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 31.861,18 | 35.000 | 35.000 | | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| | | 72912000 Auszahlungen für Jubiläen und Ehrungen | 30,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 81.440,79 | 81.400 | 78.200 | | 80.500 | 82.700 | 85.000 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|-------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21101 | Grundschule Nordost |

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|---------------------------|----|---|------------------------|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | | | | |
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 15 | 26 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | 74291100 Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände | 80,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | | 74310000 Geschäftsauszahlungen | 19.236,71 | 16.000 | 12.000 | | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| | | 74316000 Reisekostenvergütung | 152,50 | 200 | 200 | | 200 | 200 | 200 |
| | | 74317000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten | 17.485,86 | 16.000 | 13.500 | | 13.500 | 13.500 | 13.500 |
| | | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 39.283,71 | 44.100 | 47.700 | | 49.900 | 52.100 | 54.300 |
| | | 74520000 Erstattung für Ausz. von Dritten aus lfd. Verw.tätigkeit (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 5.184,01 | 5.000 | 4.700 | | 4.800 | 4.800 | 4.900 |
| | | 74820000 Säumniszuschläge | 18,00 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 16 | | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 769.935,81 | 981.700 | 966.800 | | 1.188.900 | 782.300 | 806.700 |
| 17 | | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -685.969,30 | -927.500 | -909.500 | | -1.131.600 | -728.600 | -753.000 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 681 | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68100000 Investitionszuwendungen vom Bund | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 26 | = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 281.440,35 | 195.300 | 76.400 | 0 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |
| | | 78310000 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 € | 185.316,97 | 84.700 | 9.500 | 0 | 8.000 | 9.500 | 8.000 |
| | | 78320001 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 150 € bis einschl. 1.000 € netto | 96.123,38 | 110.600 | 66.900 | 0 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 785 | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 157.279,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen | 157.279,56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33) | 438.719,91 | 195.300 | 76.400 | 0 | 20.000 | 21.500 | 20.000 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | -438.719,91 | -195.300 | -76.400 | 0 | -20.000 | -21.500 | -20.000 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | -1.124.689,21 | -1.122.800 | -985.900 | 0 | -1.151.600 | -750.100 | -773.000 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|----------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21101 | Grundschule Nordost |

| Übersicht Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Ansatz des Vorjahres 2024 | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 | Bisher bereitgestellt 2025 | Gesamt Inv. 2025 |
|---|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------|
| | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | | | | | | | |
| 022110125004 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) * | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 10.000,00 |
| 022110125006 Erwerb von iPads im Rahmen der Medienentwicklungsplanung * | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 iPads | 0,00 | 0 | 52.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 52.700,00 |
| 022110126003 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) * | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0,00 | 10.000,00 |
| 022110127003 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) * | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0,00 | 10.000,00 |
| 022110128002 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) * | | | | | | | | | |
| 21101.78320001 Lern- und Lehrmittel | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000 | 0,00 | 10.000,00 |

022110125004 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) *
Erwerb von investiven Lehr- und Lernmittel (zwischen Wertgrenze 250 € und 1000 €).

022110125006 Erwerb von iPads im Rahmen der Medienentwicklungsplanung *
Ersatzbeschaffung iPads
Die Klassensätze sind zu ersetzen, da die Laufzeit erschöpft sein wird. (MEP)

022110126003 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) *
Erwerb von investiven Lehr- und Lernmittel (zwischen Wertgrenze 250 € und 1000 €).

022110127003 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) *
Erwerb von investiven Lehr- und Lernmittel (zwischen Wertgrenze 250 € und 1000 €).

022110128002 Erwerb von investiven Lern- und Lehrmitteln (innerhalb der Wertgrenzen von 250 € und 1.000 €) *
Erwerb von investiven Lehr- und Lernmittel (zwischen Wertgrenze 250 € und 1000 €).

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.
⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.
⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|---------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21102 | Sporthalle Grundschule Nordost |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 21102 bildet gemeinsam mit dem Teilplan 21101 ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|--|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 14.387,35 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| | | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen <u>Erläuterungen:</u> Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 14.387,35 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| 43 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.741,25 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <u>Erläuterungen:</u> Veranschlagung der Benutzungsgebühren für die Sporthalle durch Vereine. | 1.741,25 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 441-442,446 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 740,85 | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | | 44611300 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <u>Erläuterungen:</u> Gutschriften, Guthaben und Erstattungen. | 740,85 | 100 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 448 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Übrige Bereiche) <u>Erläuterungen:</u> Aufgrund der Umstellung der Abrechnung der Sporthallennutzung sind die Erträge nun auf 21102.43210000 zu veranschlagen. | 0,00 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 200,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 17.069,45 | 19.400 | 16.100 | 16.100 | 16.100 | 16.100 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 101.631,04 | 115.800 | 115.500 | 119.300 | 123.300 | 127.500 |
| | | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterungen:</u> Wartungen, Reparaturen jährlich. | 19.401,06 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| | | 52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <u>Erläuterungen:</u> Pflege der Grünanlagen. | 12.163,92 | 17.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|---------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21102 | Sporthalle Grundschule Nordost |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----|---|---|--|--|---|---|---|
| 12 | 23 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | 52211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Sportplatz <u>Erläuterungen:</u> Reinigung der Kunststoffbahn sowie Pflege des Kunstrasens. | 160,71 | 10.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterungen:</u> Veranschlagung der Bewirtschaftungskosten der Sporthalle inkl. einer jährlichen Ansatzserhöhung um 5 % für Preissteigerungen. | 69.219,22 | 69.500 | 74.500 | 78.300 | 82.300 | 86.500 |
| | | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <u>Erläuterungen:</u> Laufende Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen usw. (einschl. notwendiger Prüfungen), Anschaffung und Ersatzbeschaffung von Gegenständen im Wert von bis zu 250 Euro (netto), Revision und Ergänzung von Sportgeräten, Prüfung der Betriebsmittel. | 686,13 | 7.300 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 57.697,53 | 55.900 | 53.800 | 53.600 | 53.100 | 52.800 |
| | | 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen <u>Erläuterungen:</u> Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 57.697,53 | 55.900 | 53.800 | 53.600 | 53.100 | 52.800 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 6,60 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 54310000 Geschäftsaufwendungen | 6,60 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 159.335,17 | 171.800 | 169.400 | 173.000 | 176.500 | 180.400 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -142.265,72 | -152.400 | -153.300 | -156.900 | -160.400 | -164.300 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -142.265,72 | -152.400 | -153.300 | -156.900 | -160.400 | -164.300 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -142.265,72 | -152.400 | -153.300 | -156.900 | -160.400 | -164.300 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|---------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21102 | Sporthalle Grundschule Nordost |

| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushalts- jahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---|---|--|---|--|---|---|---|
| 571 + 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 57.697,53 | 55.900 | 53.800 | 53.600 | 53.100 | 52.800 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 57.697,53 | 55.900 | 53.800 | 53.600 | 53.100 | 52.800 |
| 416 + 437 | – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge | 14.387,35 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 14.387,35 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| Nettoabschreibungsaufwand | | 43.310,18 | 41.600 | 39.500 | 39.300 | 38.800 | 38.500 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|-------|---------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21102 | Sporthalle Grundschule Nordost |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Verpflichtungsermächtigungen ³ in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---------------------------|----------------|---|---|--|--|---|---|---|---|
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 63 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.790,00 | 0 | 1.500 | | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 1.790,00 | 0 | 1.500 | | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 641-642, 646 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.022,86 | 100 | 300 | | 300 | 300 | 300 |
| | | 64611300 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.022,86 | 100 | 300 | | 300 | 300 | 300 |
| 648 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 5.000 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Übrige Bereiche) | 0,00 | 5.000 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 4.812,86 | 5.100 | 1.800 | | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 83.686,02 | 115.800 | 115.500 | | 119.300 | 123.300 | 127.500 |
| | | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 19.401,06 | 12.000 | 12.000 | | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| | | 72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 12.306,72 | 17.000 | 15.000 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | | 72211000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Sportplatz | 160,71 | 10.000 | 7.000 | | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| | | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 51.131,40 | 69.500 | 74.500 | | 78.300 | 82.300 | 86.500 |
| | | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 686,13 | 7.300 | 7.000 | | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 6,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | | 74310000 Geschäftsauszahlungen | 6,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 83.692,02 | 115.900 | 115.600 | | 119.400 | 123.400 | 127.600 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -78.879,16 | -110.800 | -113.800 | | -117.600 | -121.600 | -125.800 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 1.199,53 | 800 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Ausz. aus d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. > 1000 Euro- Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78320001 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 150 € bis einschl. 1.000 € (150,00 € netto bis einschl. 10.000,00 € netto) | 1.199,53 | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33) | 1.199,53 | 800 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | -1.199,53 | -800 | -8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | -80.078,69 | -111.600 | -122.300 | 0 | -117.600 | -121.600 | -125.800 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Modells zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|----------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21103 | Mensa Nordost |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 21103 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|--|---|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 5.268,33 | 4.900 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| | | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen <u>Erläuterungen:</u> Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 5.268,33 | 4.900 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 43 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 109.953,00 | 80.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| | | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <u>Erläuterungen:</u> Mit dem Beschluss der Schulbandsversammlung vom 11.07.2024 wurde der Entgeltanpassung der Essensgelder auf 3,50 Euro pro Menü zugestimmt, so dass eine Ansatzanpassung notwendig wird. | 109.953,00 | 80.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 441-442, 446 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.704,84 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 44611300 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <u>Erläuterungen:</u> Guthaben aus Abrechnungen. | 1.704,84 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 100,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 100,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 117.026,17 | 85.000 | 130.500 | 130.500 | 130.500 | 130.500 |
| 50 | 11 | Personalaufwendungen | 127.746,40 | 144.300 | 70.700 | 0 | 0 | 0 |
| | | 50120000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer <u>Erläuterungen:</u> Aufgrund der geplanten Umstrukturierung der Schulumens und wurden die Personalkosten zunächst nur für 6 Monate eingeplant. Zukünftig werden die Personalkosten von der Stadt Schwarzenbek übernommen. | 102.121,30 | 113.400 | 55.500 | 0 | 0 | 0 |
| | | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 5.240,76 | 7.000 | 3.400 | 0 | 0 | 0 |
| | | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 20.384,34 | 23.900 | 11.800 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 103.668,34 | 106.000 | 112.400 | 113.300 | 114.300 | 115.300 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|----------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21103 | Mensa Nordost |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----|--|---|--|--|---|---|---|
| 12 | 23 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | 52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterungen:</u> Wartungen und Reparaturen. | 2.120,22 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| | | 52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <u>Erläuterungen:</u> Veranschlagung der Bewirtschaftungskosten der Mensa inkl. einer jährlichen Ansatzerhöhung um 5 % für Preissteigerungen. | 18.630,89 | 17.600 | 18.000 | 18.900 | 19.900 | 20.900 |
| | | 52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte <u>Erläuterungen:</u> Dienst- und Schutzkleidung, Mietwäsche (Mensapersonal). | 5.022,44 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <u>Erläuterungen:</u> Laufende Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen wie: Reparaturen Küchengeräte, Einkauf von Lebensmitteln, Ersatzbeschaffungen von Geschirr und Gläsern, Wartung Wasserspender. | 77.894,79 | 72.400 | 78.400 | 78.400 | 78.400 | 78.400 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 13.572,86 | 13.100 | 14.500 | 11.900 | 11.900 | 11.700 |
| | | 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen <u>Erläuterungen:</u> Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 13.548,86 | 13.100 | 14.500 | 11.900 | 11.900 | 11.700 |
| | | 57311000 Abschreibungen auf Forderungen | 24,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 198,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 54730300 Wertveränderungen auf Forderungen - Einst. Einzelwertberichtigung | 168,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 54900000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt... | 30,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 245.185,60 | 263.400 | 197.600 | 125.200 | 126.200 | 127.000 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -128.159,43 | -178.400 | -67.100 | 5.300 | 4.300 | 3.500 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -128.159,43 | -178.400 | -67.100 | 5.300 | 4.300 | 3.500 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -128.159,43 | -178.400 | -67.100 | 5.300 | 4.300 | 3.500 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|----------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21103 | Mensa Nordost |

| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushalts- jahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---|---|--|---|--|---|---|---|
| 571 + 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 13.548,86 | 13.100 | 14.500 | 11.900 | 11.900 | 11.700 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 13.548,86 | 13.100 | 14.500 | 11.900 | 11.900 | 11.700 |
| 416 + 437 | – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge | 5.268,33 | 4.900 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 5.268,33 | 4.900 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| Nettoabschreibungsaufwand | | 8.280,53 | 8.200 | 9.100 | 6.500 | 6.500 | 6.300 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|-------|----------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21103 | Mensa Nordost |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|---------------------------|----------------|---|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2023 | 2024 | | | | | |
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 63 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 112.581,00 | 80.000 | 125.000 | | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| | | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 112.581,00 | 80.000 | 125.000 | | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| 641-642, 646 | 5 | + privatrechtliche Leistungsentgelte | 182,42 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | | 64611300 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 182,42 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 112.763,42 | 80.100 | 125.100 | | 125.100 | 125.100 | 125.100 |
| 70 | 10 | Personalauszahlungen | 127.850,26 | 144.300 | 70.700 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 70120000 Dienstbezüge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 102.196,96 | 113.400 | 55.500 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 5.249,54 | 7.000 | 3.400 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 20.403,76 | 23.900 | 11.800 | | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 107.815,98 | 106.000 | 112.400 | | 113.300 | 114.300 | 115.300 |
| | | 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.657,28 | 12.000 | 12.000 | | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| | | 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 18.495,10 | 17.600 | 18.000 | | 18.900 | 19.900 | 20.900 |
| | | 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte | 4.624,86 | 4.000 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 82.038,74 | 72.400 | 78.400 | | 78.400 | 78.400 | 78.400 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 587,13 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | | 74310000 Geschäftsauszahlungen | 587,13 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 236.253,37 | 250.300 | 183.100 | | 113.300 | 114.300 | 115.300 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -123.489,95 | -170.200 | -58.000 | | 11.800 | 10.800 | 9.800 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 3.632,21 | 5.000 | 35.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 € (ab 8.403,36 € netto) | 2.919,40 | 5.000 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78320001 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 150 € bis einschl. 1.000 € (150,00 € netto bis einschl. 10.000,00 € netto) | 712,81 | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 785 | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78510000 Baumaßnahmen, Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen | 0,00 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33) | 3.632,21 | 5.000 | 235.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | -3.632,21 | -5.000 | -235.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | -127.122,16 | -175.200 | -293.000 | 0 | 11.800 | 10.800 | 9.800 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|----------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 21 | Allgemeine Schulen |
| Produktgruppe | 211 | Grundschulen |
| Produkt | 21103 | Mensa Nordost |

| Übersicht Investitionsmaßnahmen | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Verpflichtungsermächtigungen in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR | Bisher bereit gestellt 2025 in EUR | Gesamt Inv. 2025 in EUR |
|---|------------------------------------|----------------------------------|--|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze | | | | | | | | | |
| 022110324005 Umstrukturierung der Verpflegung an der Schule * | | | | | | | | | |
| 21103.78510000 Umstrukturierung Schulverpflegung | 0,00 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 200.000,00 |
| 022110325001 Erwerb von zwei Kombidämpfern für die Mensa der Grundschule * | | | | | | | | | |
| 21103.78310000 Kombidämpfer | 0,00 | 0 | 32.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 32.000,00 |

022110324005 Umstrukturierung der Verpflegung an der Schule *
Umstrukturierung der Schulverpflegung.

022110325001 Erwerb von zwei Kombidämpfern für die Mensa der Grundschule *
Erwerb von 2 Kombidämpfern (1x Ersatzbeschaffung, 1x Neuanschaffung).

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.
³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.
⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.
⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|---------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 241 | Schülerbeförderung |
| Produkt | 24101 | Schülerbeförderung |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 24101 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 20.455,88 | 17.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | | 54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | | | | | |
| | | <u>Erläuterungen:</u> | 20.455,88 | 17.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | | Beteiligung des Schulträgers an nicht durch Fahrgeld gedeckte Schülerbeförderungskosten. | | | | | |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 20.455,88 | 17.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -20.455,88 | -17.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -20.455,88 | -17.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -20.455,88 | -17.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|---------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 241 | Schülerbeförderung |
| Produkt | 24101 | Schülerbeförderung |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis des Vorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 | |
|---------------------------|----------------|---|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | | | | |
| | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 0,00 | 17.000 | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | | 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 17.000 | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 0,00 | 17.000 | 20.000 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | 0,00 | -17.000 | -20.000 | | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | 0,00 | -17.000 | -20.000 | 0 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|---|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24300 | Sonstige schulische Aufgaben (Schulsozialarbeit) |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 24300 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|---|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.974,23 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| | | 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden und Gemeindeverbände) | | | | | | |
| | | <u>Erläuterungen:</u> | 17.974,23 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| | | Förderung vom Kreis Herzogtum Lauenburg für Maßnahmen der Schulsozialarbeit gem. § 33 Abs. 1 FAG. | | | | | | |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 17.974,23 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 50 | 11 | Personalaufwendungen | 88.527,22 | 95.400 | 108.300 | 111.700 | 115.200 | 118.800 |
| | | 50120000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | | | | | | |
| | | <u>Erläuterungen:</u> | 70.440,53 | 75.000 | 85.200 | 87.800 | 90.500 | 93.300 |
| | | Erhöhung des Ansatzes aufgrund eines Personalwechsels. | | | | | | |
| | | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 3.691,80 | 4.600 | 5.200 | 5.400 | 5.600 | 5.800 |
| | | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 14.394,89 | 15.800 | 17.900 | 18.500 | 19.100 | 19.700 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 300,75 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | | | | | | |
| | | <u>Erläuterungen:</u> | 300,75 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | | laufend: Anschaffungen EDV, Verbrauchsmaterial und Literatur. | | | | | | |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 35,79 | 1.300 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| | | 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen | | | | | | |
| | | <u>Erläuterungen:</u> | 35,79 | 1.300 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| | | Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | | | | | | |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 664,19 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | | 54310000 Geschäftsaufwendungen | | | | | | |
| | | <u>Erläuterungen:</u> | 664,19 | 600 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | | Büromaterial und Telefonkosten. | | | | | | |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 89.527,95 | 98.400 | 110.300 | 113.700 | 117.100 | 120.700 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -71.553,72 | -79.400 | -91.300 | -94.700 | -98.100 | -101.700 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|---|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24300 | Sonstige schulische Aufgaben (Schulsozialarbeit) |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|--|--|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -71.553,72 | -79.400 | -91.300 | -94.700 | -98.100 | -101.700 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -71.553,72 | -79.400 | -91.300 | -94.700 | -98.100 | -101.700 |

| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---|--|--|--|--|---|---|---|
| 571 + 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 35,79 | 1.300 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 35,79 | 1.300 | 100 | 100 | 0 | 0 |
| | Nettoabschreibungsaufwand | 35,79 | 1.300 | 100 | 100 | 0 | 0 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|-------|---|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24300 | Sonstige schulische Aufgaben (Schulsozialarbeit) |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|---------------------------|----------------|---|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2023 | 2024 | 2025 | | | | |
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 61 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 17.974,23 | 19.000 | 19.000 | | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| | | 61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 17.974,23 | 19.000 | 19.000 | | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 17.974,23 | 19.000 | 19.000 | | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| 70 | 10 | Personalauszahlungen | 88.629,44 | 95.400 | 108.300 | | 111.700 | 115.200 | 118.800 |
| | | 70120000 Dienstbezüge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 70.515,53 | 75.000 | 85.200 | | 87.800 | 90.500 | 93.300 |
| | | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 3.699,74 | 4.600 | 5.200 | | 5.400 | 5.600 | 5.800 |
| | | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 14.414,17 | 15.800 | 17.900 | | 18.500 | 19.100 | 19.700 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 349,65 | 1.100 | 1.100 | | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| | | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 349,65 | 1.100 | 1.100 | | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 442,49 | 600 | 800 | | 800 | 800 | 800 |
| | | 74310000 Geschäftsauszahlungen | 442,49 | 600 | 800 | | 800 | 800 | 800 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 89.421,58 | 97.100 | 110.200 | | 113.600 | 117.100 | 120.700 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -71.447,35 | -78.100 | -91.200 | | -94.600 | -98.100 | -101.700 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0,00 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 € (ab 8.403,36 € netto) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78320001 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 150 € bis einschl. 1.000 € (150,00 € netto bis einschl. 10.000,00 € netto) | 0,00 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33) | 0,00 | 0 | 2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | 0,00 | 0 | -2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | -71.447,35 | -78.100 | -93.200 | 0 | -94.600 | -98.100 | -101.700 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24301 | Offene Ganztagsangebote (OGA) |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 24301 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|--|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 65.499,20 | 45.000 | 66.900 | 58.900 | 55.500 | 55.500 |
| | | 41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Land) <u>Erläuterungen:</u> Landeszuweisung zur Förderung der Offenen Ganztagschule. | 50.890,07 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| | | 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen <u>Erläuterungen:</u> Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 14.609,13 | 0 | 21.900 | 13.900 | 10.500 | 10.500 |
| 43 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 246.061,25 | 270.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| | | 43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte <u>Erläuterungen:</u> OGA-Gebühren. | 246.061,25 | 270.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 931,25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 45810300 Erträge aus abgeschriebenen und wertberichtigten Forderungen | 191,25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 740,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 312.491,70 | 315.000 | 346.900 | 338.900 | 335.500 | 335.500 |
| 50 | 11 | Personalaufwendungen | 443.121,60 | 580.600 | 618.600 | 637.200 | 656.500 | 676.300 |
| | | 50120000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer <u>Erläuterungen:</u> Mögliche Besetzung der im Stellenplan 2024 zusätzlich bewilligten Stelle. | 352.084,63 | 456.000 | 486.300 | 500.900 | 516.000 | 531.500 |
| | | 50220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 18.099,80 | 28.100 | 29.700 | 30.600 | 31.600 | 32.600 |
| | | 50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 72.937,17 | 96.500 | 102.600 | 105.700 | 108.900 | 112.200 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 28.655,20 | 31.000 | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| | | 52621600 Aus- und Fortbildung, Umschulung (Fortbildung) <u>Erläuterungen:</u> Fachliche Fortbildungen für die Mitarbeitenden der OGA. | 0,00 | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|-------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24301 | Offene Ganztagsangebote (OGA) |

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----|--|---|--|--|---|---|---|
| 12 | 23 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | 52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <u>Erläuterungen:</u> Austausch diverser Einrichtungsgegenstände (jährlich). | 1.561,34 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | | 52912300 Aufwendungen für die Durchführung von Ganztagsangeboten <u>Erläuterungen:</u> Der Ansatz von 30.000 € bildet die Grundlage für die zurzeit anzuwendende Kalkulation der OGA-Gebühren. Entsprechend müssen die Aufwendungen in dieser Höhe geplant werden. | 27.093,86 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 57 | 14 | + bilanzielle Abschreibungen | 23.942,59 | 19.700 | 17.200 | 12.000 | 9.100 | 9.100 |
| | | 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen <u>Erläuterungen:</u> Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 19.009,26 | 19.700 | 17.200 | 12.000 | 9.100 | 9.100 |
| | | 57311000 Abschreibungen auf Forderungen | 4.933,33 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 15 | + Transferaufwendungen | 3.930,00 | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | | 53181100 Zuschüsse an übrige Bereiche - Ermäßigung OGA <u>Erläuterungen:</u> BuT und Geschwisterermäßigung. | 3.930,00 | 0 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 3.536,00 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | | 54291100 Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände <u>Erläuterungen:</u> Mitgliedsbeitrag Ganztagsschulverband. | 40,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle <u>Erläuterungen:</u> Unfallversicherung für OGS Ferienbetreuung. | 59,50 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 54730300 Wertveränderungen auf Forderungen - Einst. Einzelwertberichtigung | 1.636,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 54900000 Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt... | 1.800,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 503.185,39 | 631.500 | 672.500 | 685.900 | 702.300 | 722.100 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -190.693,69 | -316.500 | -325.600 | -347.000 | -366.800 | -386.600 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -190.693,69 | -316.500 | -325.600 | -347.000 | -366.800 | -386.600 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -190.693,69 | -316.500 | -325.600 | -347.000 | -366.800 | -386.600 |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24301 | Offene Ganztagsangebote (OGA) |

| Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushalts- jahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---|---|--|---|--|---|---|---|
| 571 + 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 19.009,26 | 19.700 | 17.200 | 12.000 | 9.100 | 9.100 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> 57112000 Abschreibungen auf Sachanlagen Abschreibungen dienen dazu, die Anschaffungs- und Herstellungskosten von vorhandenen sowie geplanten Vermögensgegenständen erfolgswirksam zu erfassen und auf die Nutzungsdauer zu verteilen. | 19.009,26 | 19.700 | 17.200 | 12.000 | 9.100 | 9.100 |
| 416 + 437 | – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge | 14.609,13 | 0 | 21.900 | 13.900 | 10.500 | 10.500 |
| 571 + 574 | <u>Erläuterungen:</u> 41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Die Auflösung von Sonderposten (Zuweisungen und Zuschüsse) erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung des bezuschussten Vermögensgegenstands. | 14.609,13 | 0 | 21.900 | 13.900 | 10.500 | 10.500 |
| Nettoabschreibungsaufwand | | 4.400,13 | 19.700 | -4.700 | -1.900 | -1.400 | -1.400 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|-------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24301 | Offene Ganztagsangebote (OGA) |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 |
|---------------------------|----------------|---|---------------------------|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | 2023 | 2024 | | | | | |
| | | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 61 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 45.000,00 | 45.000 | 45.000 | | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| | | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Land) | 45.000,00 | 45.000 | 45.000 | | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 63 | 4 | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 251.549,45 | 270.000 | 280.000 | | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| | | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 251.549,45 | 270.000 | 280.000 | | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 296.549,45 | 315.000 | 325.000 | | 325.000 | 325.000 | 325.000 |
| 70 | 10 | Personalauszahlungen | 443.438,60 | 580.600 | 618.600 | | 637.200 | 656.500 | 676.300 |
| | | 70120000 Dienstbezüge für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 352.308,46 | 456.000 | 486.300 | | 500.900 | 516.000 | 531.500 |
| | | 70220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 18.133,85 | 28.100 | 29.700 | | 30.600 | 31.600 | 32.600 |
| | | 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 72.996,29 | 96.500 | 102.600 | | 105.700 | 108.900 | 112.200 |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 26.779,05 | 31.000 | 32.500 | | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| | | 72621600 Aus- und Fortbildung, Umschulung (Fortbildung) | 0,00 | 0 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | | 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen | 1.610,24 | 1.000 | 1.500 | | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| | | 72912300 Auszahlungen für Ganztagsangebote | 25.168,81 | 30.000 | 30.000 | | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 73 | 14 | + Transferauszahlungen | 3.990,00 | 0 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| | | 73181100 Zuschüsse an übrige Bereiche- Ermäßigung OGA | 3.990,00 | 0 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 99,50 | 200 | 200 | | 200 | 200 | 200 |
| | | 74291100 Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände | 40,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 59,50 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 474.307,15 | 611.800 | 655.300 | | 673.900 | 693.200 | 713.000 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -177.757,70 | -296.800 | -330.300 | | -348.900 | -368.200 | -388.000 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 783 | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 225,95 | 6.500 | 7.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 € (ab 8.403,36 € netto) | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78320001 Ausz. a. d. Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb 150 Euro bis einschl. 1.000 Euro [ohne Projektplanung] | 225,95 | 6.500 | 7.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33) | 225,95 | 6.500 | 7.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34) | -225,95 | -6.500 | -7.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | -177.983,65 | -303.300 | -337.900 | 0 | -348.900 | -368.200 | -388.000 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24310 | Schulverwaltung |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 24310 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----|--|--|--|--|---|---|---|
| 12 | 23 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 6.100,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 45820000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 6.100,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 6.100,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 218,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 218,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 10.013,62 | 15.000 | 23.000 | 14.000 | 18.000 | 14.000 |
| | | 54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit <u>Erläuterungen:</u> Aufwandsentschädigung Schulverbandsvorsteher, Sitzungsgelder. | 4.885,00 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| | | 54310000 Geschäftsaufwendungen <u>Erläuterungen:</u> Stellenausschreibungen und sicherheitstechnische Betreuung. | 5.128,62 | 3.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| | | 54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus f.d. Verwaltungstätigkeit (Gemeinden und Gemeindeverbänden) <u>Erläuterungen:</u> Mensaberatung/Umsetzung Konzept Schulverpflegung (5 TEUR), Kostenerstattungen an die Stadt Schwarzenbek insbesondere im Rahmen der Schulentwicklungsplanung (alle 2 Jahre, 2025: 4 TEUR) und sonstige, kleine Beauftragungen (2 TEUR jährlich). | 0,00 | 6.000 | 11.000 | 2.000 | 6.000 | 2.000 |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 10.231,62 | 15.000 | 23.000 | 14.000 | 18.000 | 14.000 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | -4.131,62 | -15.000 | -23.000 | -14.000 | -18.000 | -14.000 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -4.131,62 | -15.000 | -23.000 | -14.000 | -18.000 | -14.000 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -4.131,62 | -15.000 | -23.000 | -14.000 | -18.000 | -14.000 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24310 | Schulverwaltung |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 | |
|---------------------------|----------------|--|----------------------|---------------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | | | | |
| | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 72 | 12 | + Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen | 218,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen | 218,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 9.809,19 | 15.000 | 23.000 | 14.000 | 18.000 | 14.000 | |
| | | 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 5.190,00 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | |
| | | 74310000 Geschäftsauszahlungen | 4.619,19 | 3.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | |
| | | 74520000 Erstattung für Ausz. von Dritten aus lfd. Verw.tätigkeit (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 0,00 | 6.000 | 11.000 | 2.000 | 6.000 | 2.000 | |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 10.027,19 | 15.000 | 23.000 | 14.000 | 18.000 | 14.000 | |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -10.027,19 | -15.000 | -23.000 | -14.000 | -18.000 | -14.000 | |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | -10.027,19 | -15.000 | -23.000 | 0 | -14.000 | -18.000 | -14.000 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|--------------|------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24311 | Schulverbandsumlage |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 24311 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|--|--|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 41 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.689.800,00 | 1.781.900 | 1.550.800 | 1.898.400 | 1.541.000 | 1.656.900 |
| | | 41420000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden und Gemeindeverbände) <u>Erläuterungen:</u> Der nicht durch sonstige Einnahmen gedeckte Finanzbedarf des Schulverbandes Schwarzenbek Nordost wird durch die Erhebung einer Schulverbandsumlage gedeckt (§ 13 Abs. 1 der Verbandsatzung). | 1.689.800,00 | 1.781.900 | 1.550.800 | 1.898.400 | 1.541.000 | 1.656.900 |
| 42 | 3 | + sonstige Transfererträge | 228.000,00 | 191.600 | 175.100 | 175.600 | 145.600 | 47.000 |
| | | 42320000 Schuldendiensthilfen (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 228.000,00 | 191.600 | 175.100 | 175.600 | 145.600 | 47.000 |
| 448 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | | 44820000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 0,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 1.917.800,00 | 1.973.600 | 1.726.000 | 2.074.100 | 1.686.700 | 1.704.000 |
| 54 | 16 | + sonstige Aufwendungen | 140.551,78 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | | 54520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Gemeinden und Gemeindeverbänden) <u>Erläuterungen:</u> Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Schwarzenbek; auf Grundlage der Personalkostenplanung der Stadt. | 140.551,78 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16) | 140.551,78 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | 1.777.248,22 | 1.823.600 | 1.576.000 | 1.924.100 | 1.536.700 | 1.554.000 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 1.777.248,22 | 1.823.600 | 1.576.000 | 1.924.100 | 1.536.700 | 1.554.000 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | 1.777.248,22 | 1.823.600 | 1.576.000 | 1.924.100 | 1.536.700 | 1.554.000 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|------------------------------|
| Produktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 24 | Schülerbeförderung |
| Produktgruppe | 243 | Sonstige schulische Aufgaben |
| Produkt | 24311 | Schulverbandsumlage |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Verpflichtungsermächtigungen ³ in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|---------------------------|----------------|--|---|--|--|---|---|---|---|
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 61 | 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.689.800,00 | 1.781.900 | 1.550.800 | | 1.898.400 | 1.541.000 | 1.656.900 |
| | | 61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 1.689.800,00 | 1.781.900 | 1.550.800 | | 1.898.400 | 1.541.000 | 1.656.900 |
| 62 | 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 228.000,00 | 191.600 | 175.100 | | 175.600 | 145.600 | 47.000 |
| | | 62320000 Schuldendiensthilfen (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 228.000,00 | 191.600 | 175.100 | | 175.600 | 145.600 | 47.000 |
| 648 | 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | | 64820000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 0,00 | 100 | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8) | 1.917.800,00 | 1.973.600 | 1.726.000 | | 2.074.100 | 1.686.700 | 1.704.000 |
| 74 | 15 | + sonstige Auszahlungen | 136.495,73 | 150.000 | 150.000 | | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | | 74520000 Erstattung für Ausz. von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Gemeinden und Gemeindeverbände) | 136.495,73 | 150.000 | 150.000 | | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 136.495,73 | 150.000 | 150.000 | | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | 1.781.304,27 | 1.823.600 | 1.576.000 | | 1.924.100 | 1.536.700 | 1.554.000 |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c) | 1.781.304,27 | 1.823.600 | 1.576.000 | 0 | 1.924.100 | 1.536.700 | 1.554.000 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen:

| | | |
|----------------|--------------|---|
| Produktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 61201 bildet ein Budget im Sinne des § 20 GemHVO.

Die Erträge und Aufwendungen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 1 GemHVO).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind zu einem Budget verbunden (§ 20 Abs. 2 GemHVO).

Die Aufwendungen des Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 1 GemHVO).

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Budgets sind gegenseitig deckungsfähig (§ 22 Abs. 3 GemHVO).

Im Ergebnisplan werden die Aufwendungen mit den dazugehörigen Auszahlungen des Budgets gemäß § 23 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO für übertragbar erklärt. Über die tatsächliche Übertragung von Haushaltsmitteln in das Folgejahr entscheidet die Schulverbandsvorsteherin oder der Schulverbandsvorsteher im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO).

Teilergebnisplan¹

| Ertrags- und Aufwandsarten | | | Ergebnis des Vorvorjahres 2023 in EUR | Ansatz des Vorjahres 2024 in EUR | Ansatz des Haushaltsjahres 2025 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 1 2026 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 2 2027 in EUR | Planung Haushaltsjahr + 3 2028 in EUR |
|----------------------------|----------------|---|---|--|--|---|---|---|
| 1 ² | 2 ³ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 45 | 7 | + sonstige Erträge | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 45910000 Sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 10 | = Erträge (= Zeilen 1 bis 9) | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18) | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 55 | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴ | 22.173,70 | 16.600 | 27.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 |
| | | 55160000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 10.353,00 | 8.200 | 6.000 | 3.900 | 1.700 | 0 |
| | | 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 11.820,70 | 8.400 | 21.400 | 23.900 | 21.500 | 20.700 |
| | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21) | -22.173,70 | -16.600 | -27.400 | -27.800 | -23.200 | -20.700 |
| | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -22.168,20 | -16.600 | -27.400 | -27.800 | -23.200 | -20.700 |
| | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25) | -22.168,20 | -16.600 | -27.400 | -27.800 | -23.200 | -20.700 |
| | 27 | Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleichs | 0,00 | 0 | 180.800 | 0 | 0 | 0 |
| | 28 | = Ergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 26 und 27) | -22.168,20 | -16.600 | 153.400 | -27.800 | -23.200 | -20.700 |

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025



Produktinformationen

| | | |
|----------------|-------|---|
| Produktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 61201 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |

Teilfinanzplan^{1,2}

| Ein- und Auszahlungsarten | | Ergebnis des Vorvorjahres | Ansatz des Vorjahres | Ansatz des Haushaltsjahres | Verpflichtungsermächtigungen ³ | Planung Haushaltsjahr + 1 | Planung Haushaltsjahr + 2 | Planung Haushaltsjahr + 3 | |
|---------------------------|----------------|---|----------------------|----------------------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| | | 2023 | 2024 | 2025 | | 2026 | 2027 | 2028 | |
| | | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | in EUR | |
| 1 ⁵ | 2 ⁶ | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | laufende Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 65 | 7 | + sonstige Einzahlungen | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 65910000 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 9 | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9) | 5,50 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 75 | 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 22.290,80 | 16.600 | 27.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 | |
| | | 75160000 Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 10.353,00 | 8.200 | 6.000 | 3.900 | 1.700 | 0 | |
| | | 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | 11.937,80 | 8.400 | 21.400 | 23.900 | 21.500 | 20.700 | |
| | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15) | 22.290,80 | 16.600 | 27.400 | 27.800 | 23.200 | 20.700 | |
| | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16) | -22.285,30 | -16.600 | -27.400 | -27.800 | -23.200 | -20.700 | |
| | | Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 672 | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 586.377,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 67210000 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln | 586.377,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 772 | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 585.678,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 77210000 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln | 585.678,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 35c | Saldo aus fremden Finanzmitteln | 699,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 36 | = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c) | -21.586,30 | -16.600 | -27.400 | 0 | -27.800 | -23.200 | -20.700 |
| 692 | 37 | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0 | 304.100 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 69273000 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung fester Zins | 0,00 | 0 | 304.100 | 0 | 0 | 0 | |
| 792 | 40 | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 184.485,90 | 175.000 | 167.100 | 0 | 147.800 | 122.400 | 26.300 |
| | | 79263500 Tilgung von Krediten f. Inv. (Sonst. öffentliche Sonderrechnungen, mehr als 5 Jahre, ordentliche Tilgung) | 72.800,00 | 72.800 | 72.800 | 0 | 72.800 | 72.100 | 0 |
| | | 79273500 Tilgung v. Krediten f. Investitionen (Kreditinstitute, mehr als 5 Jahre, ordentliche Tilgung) | 111.685,90 | 102.200 | 94.300 | 0 | 75.000 | 50.300 | 26.300 |
| | 43 | = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit | -184.485,90 | -175.000 | 137.000 | 0 | -147.800 | -122.400 | -26.300 |

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ ~~Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.~~

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Schulverband Schwarzenbek Nordost



Stellenplan
für das Haushaltsjahr

2025

Stellenplan 2025 (für Beamte und Beschäftigte)

| Ifd. Nr. | Produktbereich/ Produkt | Kenn-Nr. | Amts-/ Funktionsbezeichnung | Bewertung im Jahr 2024 | | tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vorj. | | Bewertung im Jahr 2025 | | Bemerkungen |
|----------|--------------------------------|----------|--|------------------------|-----------|---|---------------|------------------------|-----------|-------------|
| | | | | Anzahl | Bewertung | Anzahl | Bewertung | Anzahl | Bewertung | |
| 1 | 2 | | 3 | 4 | | 5 | | 6 | | 7 |
| | 21 - 24 Schulträgeraufgaben | | | | | | | | | |
| | 21101 | | | | | | | | | |
| 1 | | 1 | Hausmeister/in | 1,00 | EG 5 | 1,00 | EG 7 | 1,00 | EG 7 | |
| 2 | | 2 | Hausmeister/in | 1,00 | EG 5 | 1,00 | EG 5 | 1,00 | EG 5 | |
| 3 | | 3 | Schulsekretär/in | 1,15 | EG 6 | 1,15 | EG 6 | 1,15 | EG 6 | |
| | | | | | | | | | | |
| | 21103 | | | | | | | | | |
| 1 | | 4 | Kantinenkraft | 1,00 | EG 7 | 1,00 | EG 7 | 1,00 | EG 7 | |
| 2 | | 4.1 | Kantinenkraft | 0,77 | EG 5 | 0,77 | EG 5 | 0,77 | EG 5 | |
| 3 | | 4.2 | Kantinenkraft | 0,77 | EG 5 | 0,77 | EG 5 | 0,77 | EG 5 | |
| | | | | | | | | | | |
| | 24300 | | | | | | | | | |
| 1 | | 5 | Schulsozialarbeiter/in | 0,64 | S12 | 0,64 | S12 | 0,64 | S12 | |
| 2 | | 7 | Schulsozialarbeiter/in | 0,64 | S12 | 0,64 | S12 | 0,64 | S12 | |
| | | | | | | | | | | |
| | 24301 | | | | | | | | | |
| 1 | | 6.2 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,59 | S3 | 0,54 | S3 | 0,59 | S3 | |
| 2 | | 6.4 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,84 | S3 | 0,83 | S3 | 0,84 | S3 | |
| 3 | | 6.5 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,65 | S3 | 0,65 | S3 | 0,65 | S3 | |
| 4 | | 6.3 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 1,00 | S3 | 0,45 | S3 | 1,00 | S3 | |
| 5 | | 6 | Koordinator/in | 0,77 | S13 | 0,77 | S13 | 0,77 | S13 | |
| 6 | | 6.6 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,60 | S3 | 0,57 | S3 | 0,60 | S3 | |
| 7 | | 6.8 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 1,00 | S3 | 0,86 | S2 / S3 / S13 | 1,00 | S3 | |

| Ifd. Nr. | Produktbereich/ Produkt | Kenn-Nr. | Amts-/ Funktionsbezeichnung | Bewertung im Jahr 2024 | | tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vorj. | | Bewertung im Jahr 2025 | | Bemerkungen |
|----------|----------------------------|----------|--|------------------------|-----------|---|-----------|------------------------|-----------|------------------------|
| | | | | Anzahl | Bewertung | Anzahl | Bewertung | Anzahl | Bewertung | |
| 8 | | 6.7 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,85 | S3 | 0,85 | S3 | 0,85 | S3 | |
| 9 | | 6.9 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,85 | S3 | 0,80 | S2 / S3 | 0,85 | S3 | |
| 10 | | 6.10 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,85 | S3 | - | - | 0,85 | S3 | |
| 11 | | 6.1 | Erzieher/in | 0,50 | S8a | - | - | 0,50 | S8a | |
| 12 | | 6.11 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 0,42 | S3 | 0,42 | S2 | 0,42 | S3 | |
| 13 | | 6.14 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 1,00 | S8a | - | - | 1,00 | S8a | |
| 14 | | 6.15 | Kinderbetreuung offene Ganztagsschule | 1,00 | S3 | - | - | 1,00 | S3 | |
| | | | | 17,89 | | 13,71 | | 17,89 | | Gesamtzahl der Stellen |

Schulverband Schwarzenbek Nordost

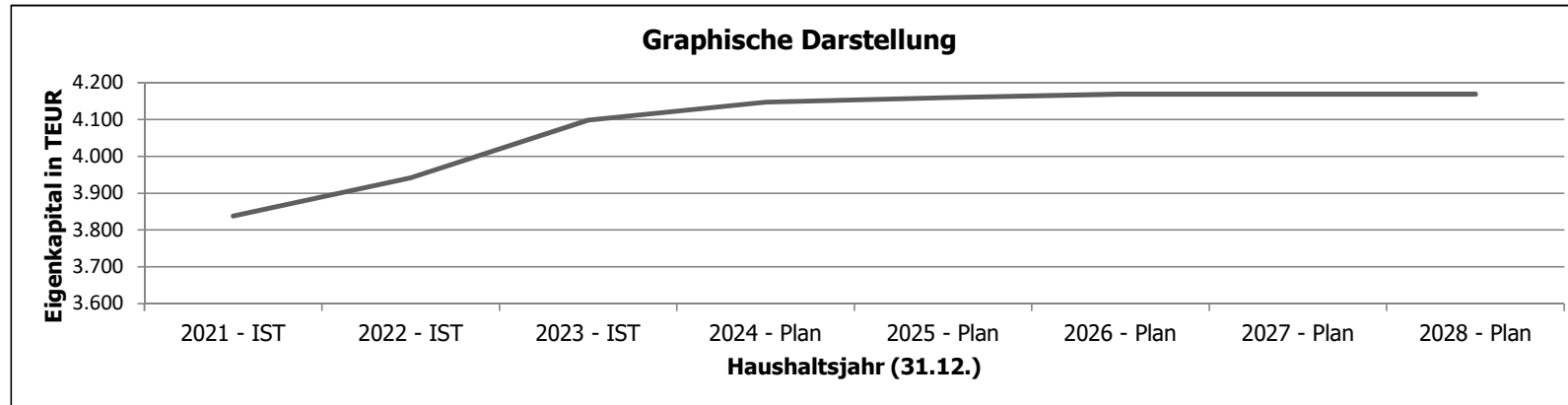


Anlagen
für das Haushaltsjahr

2025

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

| Haushaltsjahre | Allgemeine Rücklage am 31.12. | Sonderrücklage am 31.12. | Ausgleichsrücklage am 31.12. | vorgetragener Jahresfehlbetrag | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | Eigenkapital am 31.12. | Bilanzsumme am 31.12. | Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme | Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme |
|--------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--|---------------------------|--------------------------|--|--|
| | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in TEUR | in % | in % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 2021 - IST | 2.602 | 0 | 859 | 0 | 378 | 3.838 | 8.048 | 47,69 | 32,32 |
| 2022 - IST | 2.886 | 0 | 952 | 0 | 104 | 3.942 | 7.994 | 49,31 | 36,10 |
| 2023 - IST | 2.964 | 0 | 978 | 0 | 156 | 4.098 | 8.051 | 50,90 | 36,81 |
| 2024 - Plan | 1.599 | 0 | 2.499 | 0 | 50 | 4.148 | ----- | ----- | ----- |
| 2025 - Plan | 1.610 | 0 | 2.549 | 0 | 0 | 4.159 | ----- | ----- | ----- |
| 2026 - Plan | 1.610 | 0 | 2.559 | 0 | 0 | 4.169 | ----- | ----- | ----- |
| 2027 - Plan | 1.610 | 0 | 2.559 | 0 | 0 | 4.169 | ----- | ----- | ----- |
| 2028 - Plan | 1.610 | 0 | 2.559 | 0 | 0 | 4.169 | ----- | ----- | ----- |



¹ Der Jahresüberschuss 2023 wurde jeweils anteilig an die verbandsangehörigen Gemeinden ausgeschüttet, so dass in dieser Übersicht nur der Betrag aufgeführt ist, der der Rücklage zugeführt wurde. Der Gesamtbetrag des Jahresüberschusses betrug:
2023 - 155.707,52 €

² Mit der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung zum 01. Januar 2024 wird den Kommunen eine planerische Entnahme der bisherigen Ergebnisrücklage und der allgemeinen Rücklage ermöglicht. Hierzu wird ein neuer Posten des Eigenkapitals etabliert - die Ausgleichsrücklage. Die Ausgleichsrücklage ersetzt die bisherige Ergebnisrücklage. Die allgemeine Rücklage soll einen Bestand in Höhe von mindestens 20 % der Bilanzsumme ausweisen. Da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht abgesehen werden kann, wie hoch die entsprechenden Bilanzsummen ausfallen werden, wurde sich in dieser Übersicht auf die letztbekannte Bilanzsumme aus dem Jahr 2023 bezogen.



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹ 2025 | Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR | | | | |
|---|--|------|------|------|----------|
| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 ff. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2021 | 0,00 | - | - | - | - |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | - | - | - |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Haushaltsjahr 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe ³ | | | | | |
| Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.

³ Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile „Nachtrag +/- ...“ die Änderungen deutlich gemacht werden.

Übersicht über die gebildeten Budgets

| A. Ergebnisplan | | |
|------------------------|-----------------------|--|
| Budget Nr. | Bezeichnung | Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne |
| 5501 | Grundschule Nordost | 21101, 21102 |
| 5502 | Cafeteria Nordost | 21103 |
| 5503 | Schülerbeförderung | 24101 |
| 5504 | Schulsozialarbeit | 24300 |
| 5505 | Feste Grunschulzeiten | 24301 |
| 5506 | Schulverwaltung | 24310 |
| 5507 | Finanzwirtschaft | 61201 |
| 5508 | Schulverbandsumlage | 24311 |

| B. Finanzplan <i>(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)</i> | | |
|--|-------------|---|
| Budget Nr. | Bezeichnung | Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne |
| Die Budgets und die jeweils zugeordneten Teilpläne entsprechen den Zuordnungen im Ergebnisplan | | |

Schulverband Schwarzenbek Nordost
Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023

Bilanz zum 31.12.2023

| Aktiva (in EUR) | | 2022 | 2023 | Passiva (in EUR) | | 2022 | 2023 |
|-------------------|--|---------------------|---------------------|------------------|--|---------------------|---------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | 1. Anlagevermögen | 7.027.593,13 | 7.064.296,61 | | 1. Eigenkapital | 3.942.099,59 | 4.337.027,65 |
| 01 | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 4,00 | 4,00 | 201 | 1.1 Allgemeine Rücklage | 2.885.703,16 | 2.963.984,65 |
| | 1.2 Sachanlagen | 7.027.589,13 | 7.064.292,61 | 202 | 1.2 Sonderrücklage | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 203 | 1.3 Ergebnismrücklage | 952.282,04 | 978.114,94 |
| 021 | 1.2.1.1 Grünflächen | 0,00 | 0,00 | 204 | 1.4 vorzutragener Jahresfehlbetrag | 0,00 | 0,00 |
| 022 | 1.2.1.2 Ackerland | 0,00 | 0,00 | 205 | 1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 104.114,39 | 394.928,06 |
| 023 | 1.2.1.3 Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | | 2. Sonderposten | 2.982.818,52 | 2.885.045,15 |
| 029 | 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 0,00 | 0,00 | 231 | 2.1 für aufzulösende Zuschüsse | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 6.052.630,78 | 6.588.858,71 | 232 | 2.2 für aufzulösende Zuweisungen | 2.982.818,52 | 2.885.045,15 |
| 032 | 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 0,00 | 0,00 | | 2.3 für Beiträge | 0,00 | 0,00 |
| 033 | 1.2.2.2 Schulen | 3.787.269,11 | 4.378.192,05 | 2331 | 2.3.1 aufzulösende Beiträge | 0,00 | 0,00 |
| 031 | 1.2.2.3 Wohnbauten | 0,00 | 0,00 | 2332 | 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge | 0,00 | 0,00 |
| 034 | 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 2.265.361,67 | 2.210.666,66 | 234 | 2.4 für Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 235 | 2.5 für Treuhandvermögen | 0,00 | 0,00 |
| 041 | 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 | 236 | 2.6 für Dauergrabpflege | 0,00 | 0,00 |
| 042 | 1.2.3.2 Brücken und Tunnel | 0,00 | 0,00 | 239 | 2.7 für sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 043 | 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 | | 3. Rückstellungen | 11.470,00 | 1.830,00 |
| 044 | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00 | 0,00 | 2511 | 3.1 Pensionsrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| 045 | 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 0,00 | 0,00 | 2512 | 3.2 Beihilferückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 046 | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 0,00 | 0,00 | 281 | 3.3 Altersteilzeitrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 05 | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden | 0,00 | 0,00 | 261 | 3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten | 0,00 | 0,00 |
| 06 | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 262 | 3.5 Altlastenrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 07 | 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 59.558,91 | 212.223,00 | 282 | 3.6 Steuerrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 08 | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 198.538,96 | 263.210,90 | 283 | 3.7 Verfahrensrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 09 | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 716.860,48 | 0,00 | 284 | 3.8 Finanzausgleichsrückstellung | 0,00 | 0,00 |
| | 1.3 Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 27 | 3.9 Instandhaltungsrückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 10 | 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 285 | 3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene L. u. L., für die keine Rechnung vorliegt... | 11.470,00 | 1.830,00 |
| 11 | 1.3.2 Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 289 | 3.11 Sonstige andere Rückstellungen | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 1.3.3 Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | | 4. Verbindlichkeiten | 1.057.633,75 | 825.470,12 |
| 131 | 1.3.4 Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 30 | 4.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 1315 | 1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00 | 0,00 | 3215 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 726.484,74 | 541.998,84 |
| 1316, 1318-1319 | 1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen | 0,00 | 0,00 | 3210-3214, 3216 | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen | 0,00 | 0,00 |
| 140-142, 144 | 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 3217-3219 | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich | 363.300,00 | 290.500,00 |
| | 2. Umlaufvermögen | 962.320,29 | 980.711,05 | 33 | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt | 363.184,74 | 251.498,84 |
| 151-153 | 2.1 Vorräte | 0,00 | 0,00 | 34 | 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | 0,00 | 0,00 |
| 1551, 156 | 2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 | 35 | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 |
| 154, 1552 | 2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen | 0,00 | 0,00 | 36 | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 311.516,19 | 263.571,57 |
| 157-159 | 2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren | 0,00 | 0,00 | 37 | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 |
| | 2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte | 0,00 | 0,00 | 39 | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten | 19.632,82 | 19.899,71 |
| | 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | 133.443,63 | 155.200,25 | | 5. Passive Rechnungsabgrenzung | 175,00 | 1.942,75 |
| 161, | 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 21110000-21110100 | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 85.863,47 | 73.718,24 | | | | |
| 169, | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 34.885,28 | 81.452,63 | | | | |
| 21110110-21110123 | 2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen | 12.694,88 | 29,38 | | | | |
| 171, | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 21110200 | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 179, | 2.4 Liquide Mittel | 828.876,66 | 825.510,80 | | | | |
| 21110210 | 3. Aktive Rechnungsabgrenzung | 4.283,44 | 6.308,01 | | | | |
| 178 | BILANZSUMME AKTIVA | 7.994.196,86 | 8.051.315,67 | | BILANZSUMME PASSIVA | 7.994.196,86 | 8.051.315,67 |
| 143 | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | |
| 19 | | | | | | | |

Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 44,1 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 111,6 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0,00 EUR.