

Schulverband Oldenburg-Land

Kreis Ostholstein

*Bestehend aus den Gemeinden
Göhl, Gremersdorf, Heringsdorf,
Neukirchen und Wangels*

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	
1.1.	Haushaltssatzung	1
1.2.	Schulverbandsumlage	3
2.	Vorbericht	
2.1.	Vorbericht	4
3.	Anlagen zum Vorbericht gem. §6 GemHVO	
3.1.	Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen	17
3.2.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	18
3.3.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.Dezember	19
3.4.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	20
3.5.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	21
3.6.	Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22
3.7.	Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23
4.	Weitere Anlagen des Haushaltsplanes gem. §1 (2) GemHVO	
4.1.	Bilanz des Vorjahres	24
4.2.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	25
4.3.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	26
4.4.	Übersicht über die gebildeten Budgets	27
4.5.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	28
5.	Haushaltsplan	
5.1.	Ergebnis- und Finanzplan	30
5.2.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan	33
5.3.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	63
5.4.	Stellenplan	67
5.5.	Veränderungsliste Stellenplan	70

Haushaltssatzung der Schulverband Oldenburg-Land für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 56 Abs. 2 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes in Verbindung mit § 14 Abs. 1 und § 15 Abs. 2 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und des §§ 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 17.12.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge ³ auf	1.176.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ³ auf	1.226.000 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	50.000 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum	50.000 EUR
Haushaltsausgleich ⁴	
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ⁴	0,00 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.147.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.173.300 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	54.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	13,79 Stellen ³

§ 3

Die Schulverbandsumlage wird wie folgt festgesetzt: 614.600,00 €

§ 4⁸

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Schulverbandsvorsteherin Ihre Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000 EUR.

Oldenburg i.H., den
-Schulverbandsvorsteherin-

- ¹ Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuergesetz entfallen, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.
- ² Nur bei Genehmigung
- ³ Ohne interne Leistungsbeziehungen
- ⁴ Pflichtbestandteil der Satzung, soweit die Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich verwendet werden soll.
- ⁵ Teilzeitstellen sind auf volle Stellen umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.
- ⁶ Entfällt, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.
- ⁷ Entfällt, wenn von der Festsetzung eines Hebesatzes für eine Grundsteuer für baureife unbebaute Grundstücke (Grundsteuer C) abgesehen wird.
- ⁸ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.
- ⁹ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.
- ¹⁰ Bei Trägern von kommunalen Krankenhäusern, die als Sondervermögen nach § 97 GO geführt werden; wenn Pflegeheime oder Alten- und Pflegeheime als Sondervermögen nach § 97 GO geführt, ist für diese eine entsprechende Vorschrift aufzunehmen.

Berechnung der Schulverbandsumlage 2026

Gemeinde	Schüler 2023	Schüler 2024	Schüler 2025	Durchschnitt	Anteil in %
Göhl	70	88	88	82,00	27,12
Gremersdorf	70	64	61	65,00	21,50
Heringsdorf	23	21	26	23,33	7,72
Neukirchen	47	43	39	43,00	14,22
Wangels	85	86	96	89,00	29,44
Gesamt:	295	302	310	302,33	100,00

Schulverbandsumlage gesamt: 614.600,00 €

Göhl	27,12	166.694,16 €
Gremersdorf	21,50	132.135,61 €
Heringsdorf	7,72	47.433,30 €
Neukirchen	14,22	87.412,79 €
Wangels	29,44	180.924,15 €
Gesamt	100,00	614.600,00 €

Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2026

Schulverband Oldenburg-Land

Vorbericht	4
1 Allgemeines	6
1.1 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026	6
2 Ergebnishaushalt	7
2.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen	7
2.2 Gebühren und ähnliche Entgelte	9
2.3 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	9
2.3.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	9
2.3.2 Schulverbandsumlage-Ertrags-Quote	10
2.4 Personalaufwendungen	10
2.4.1 Entwicklung der Personalaufwendungen	10
2.4.2 Personal-Aufwands-Quote	10
2.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10
2.5.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen	10
2.5.2 Sach- und Dienstleistungen -Aufwands-Quote	10
2.6 Abschreibungen	11
2.6.1 Entwicklung der Abschreibungen	11
2.6.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote	11
3 Finanzhaushalt	12
3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen	12
3.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit	12
3.3 Investitionstätigkeit	14
3.3.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit	14
3.3.2 Investitionsübersicht	14
3.4 Finanzierungstätigkeit	15
3.4.1 Entwicklung der Finanzierungstätigkeit	15
4 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)	16

1 Allgemeines

1.1 Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Mit dem Haushaltsplan 2026 wird der dritte doppische Haushalt des Schulverbandes Oldenburg-Land vorgelegt. Die Eröffnungsbilanz wurde im letzten Jahr von der Schulverbandsversammlung beschlossen.

Der Abschluss des vorliegenden Haushaltsplanes zeigt folgendes Bild:

Der Ergebnisplan wird durch die Schulverbandsumlage und eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt. Durch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage kann die Schulverbandsumlage um 50.000,00 € gesenkt werden. Die Ausgleichsrücklage wird voraussichtlich zum 31.12.2026 einen Bestand von 203.076,16 € aufweisen. Die Schulverbandsumlage beträgt 614.600,00 €.

Der Finanzplan schließt mit einem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einer Unterdeckung von 25.400,00 € ab. Für die Investitionstätigkeiten des Schulverbandes wird mit 54.000,00 € geplant. Die größte Position fällt dabei auf die Anschaffung eines neuen Schulbusses für den Grundschulstandort Hansühn. Zum Endes des Haushaltsjahres weist der Finanzplan eine Unterdeckung von 79.400,00 € auf, welche durch eine Entnahme aus den Liquidien Mittel gedeckt wird.

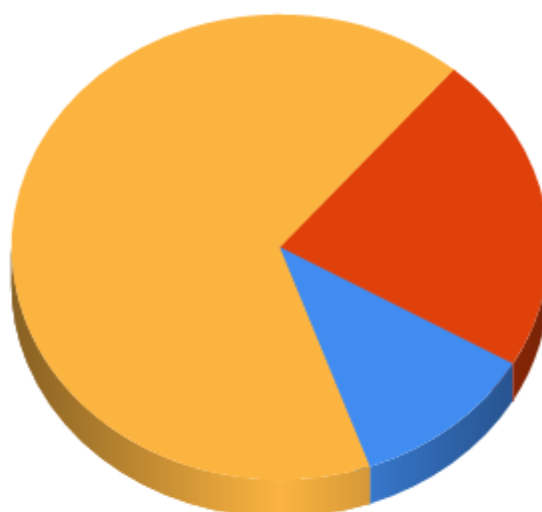
2 Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

2.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen

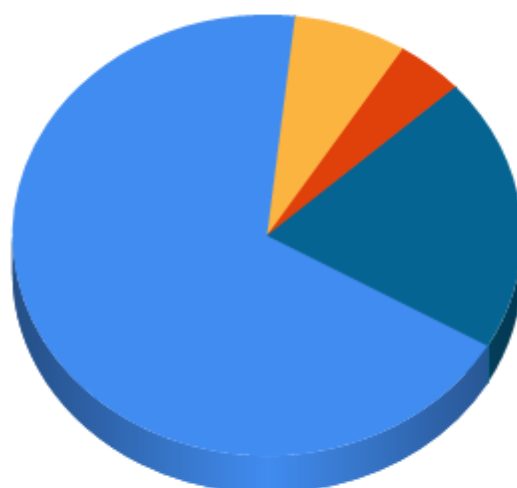
ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Steuern	0,00	0	0	0	0	0
Gebühren u.ä. Entgelte	114.603,00	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	860.342,11	864.200	783.700	806.600	807.500	804.300
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.357,31	215.900	260.300	253.100	253.100	253.100
Sonstige Erträge	58,84	0	0	0	0	0
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.239.361,26	1.192.800	1.176.000	1.219.700	1.220.600	1.217.400
Personalaufwand	707.818,54	831.900	838.800	849.700	862.600	875.500
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.279,06	70.500	88.200	70.800	70.800	70.800
Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	43.967,49	59.300	52.700	51.200	49.200	33.100
Sonstige Aufwendungen	245.896,30	231.100	246.300	248.000	238.000	238.000
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.055.961,39	1.192.800	1.226.000	1.219.700	1.220.600	1.217.400
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	183.399,87	0	-50.000	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	183.399,87	0	-50.000	0	0	0
Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich.	0,00	0	50.000	0	0	0
Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	183.399,87	0	0	0	0	0

Ordentliche Erträge



■ Gebühren u.ä. Entgelte ■ Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen ■ Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Ordentliche Aufwendungen



■ Personalaufwand ■ Abschreibungen ■ Sonstige Aufwendungen
■ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

2.2 Gebühren und ähnliche Entgelte

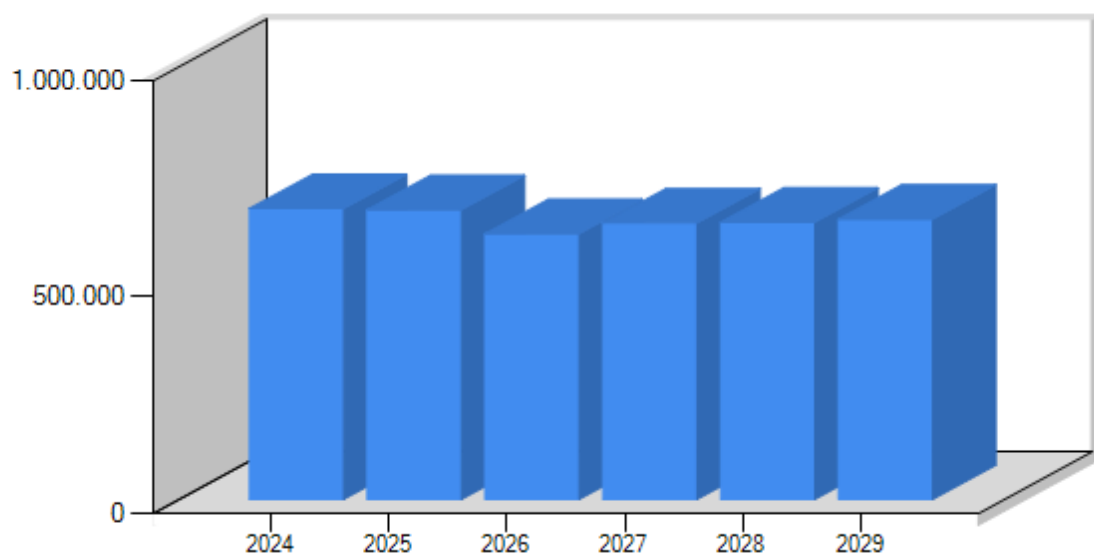
Gebührenart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114.603,00	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus Verkauf	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	114.603,00	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000

2.3 Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

2.3.1 Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Fehlbetragszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	169.431,80	166.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Erträge Auflösung SoPo Zuweisungen öff. Hand	18.210,31	28.000	28.100	26.000	25.000	15.000
Summe aller Zuwendungen	187.642,11	194.000	169.100	167.000	166.000	156.000
Schulverbandsumlage	672.700,00	670.200	614.600	639.600	641.500	648.300
Gesamt	860.342,11	864.200	783.700	806.600	807.500	804.300

Schulverbandsumlage



2.3.2 Schulverbandsumlage-Ertrags-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umlagen-Ertrags- Quote (%)	54,28	56,19	52,26	52,44	52,56	53,25

2.4 Personalaufwendungen**2.4.1 Entwicklung der Personalaufwendungen**

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Entgelte und Bezüge	586.548,82	685.100	682.100	692.800	703.300	713.800
Sozialversicherung	121.269,72	146.800	156.700	156.900	159.300	161.700
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Gesamt	707.818,54	831.900	838.800	849.700	862.600	875.500

2.4.2 Personal-Aufwands-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Personal-Aufwands- Quote (%)	67,03	69,74	68,42	69,66	70,67	71,92

2.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**2.5.1 Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Unterhaltung und Instandhaltung	18.739,72	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
Leasing	1.794,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.227,13	0	0	0	0	0
Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.000	2.000	2.000		2.000
Sonstige	36.518,21	43.500	64.200	46.800	46.800	46.800
Gesamt	58.279,06	70.500	88.200	70.800	70.800	70.800

2.5.2 Sach- und Dienstleistungen -Aufwands-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Sach- und Dienstleistungen - Aufwands-Quote (%)	5,52	5,91	7,19	5,80	5,80	5,82

2.6 Abschreibungen**2.6.1 Entwicklung der Abschreibungen**

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	42.811,74	59.300	52.700	51.200	49.200	33.100
Abschreibungen auf Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.155,75	0	0	0	0	0
Gesamt	43.967,49	59.300	52.700	51.200	49.200	33.100

2.6.2 Abschreibungs-Aufwands-Quote

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Abschreibungs-Aufwands-Quote (%)	4,16	4,97	4,30	4,20	4,03	2,72

3 Finanzhaushalt

3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.175.786,17	1.164.800	1.147.900	1.193.700	1.195.600	1.202.400
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.002.709,79	1.131.000	1.173.300	1.168.500	1.171.400	1.184.300
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	173.076,38	33.800	-25.400	25.200	24.200	18.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.835,04	12.000	54.000	9.000	9.000	9.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-148.835,04	-12.000	-54.000	-9.000	-9.000	-9.000
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	24.241,34	21.800	-79.400	16.200	15.200	9.100

3.2 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Einzahlungen						
Einzahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Steuern	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	841.266,35	836.200	755.600	780.600	782.500	789.300
Gebühren u.ä. Entgelte	115.382,25	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.737,83	215.900	260.300	253.100	253.100	253.100
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	-1.600,26	0	0	0	0	0
Summe	1.175.786,17	1.164.800	1.147.900	1.193.700	1.195.600	1.202.400

Auszahlungen						
Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Personalauszahlungen	707.818,54	831.900	838.800	849.700	862.600	875.500
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen.	56.771,65	69.500	88.200	70.800	70.800	70.800
Transferauszahlungen	-6.434,50	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	244.554,10	229.600	246.300	248.000	238.000	238.000
Summe	1.002.709,79	1.131.000	1.173.300	1.168.500	1.171.400	1.184.300
Saldo	173.076,38	33.800	-25.400	25.200	24.200	18.100

3.3 Investitionstätigkeit

3.3.1 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen						
Einzahlungen aus Veräußerung	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	180.000,00	0	0	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	180.000,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen						
Vermögenserwerb	328.835,04	12.000	54.000	9.000	9.000	9.000
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Summe	328.835,04	12.000	54.000	9.000	9.000	9.000
Saldo	-148.835,04	-12.000	-54.000	-9.000	-9.000	-9.000

3.3.2 Investitionsübersicht

Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnisse 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	bisher bereit- gestellt	Gesamt
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
.								
211002023001 Digitale Ausstattung Grundschulen								
21100.6810000 Förderung DigitalPakt	180.000,00	0	0	0	0	0	0,00	0,00
21100.7831000 Ausstattung DigitalPakt	191.433,16	0	0	0	0	0	0,00	0,00
241002023001 Anschaffung zwei Schulbüsse f. den Schulverband								
24100.7831000 Schulbus GS Neukirchen	67.019,42	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24100.7831000 Schulbus GS Göhl	65.649,13	0	0	0	0	0	0,00	0,00
24100202601 Anschaffung neuer Schulbus GS Hansühn								
24100.7831000 Neuanschaffung Schulbus GS Hansühn	0,00	0	45.000	0	0	0	0,00	0,00
Gesamt	-144.101,71	0	-45.000	0	0	0	0,00	0,00

3.4 Finanzierungstätigkeit**3.4.1 Entwicklung der Finanzierungstätigkeit**

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Saldo	0,00	0	0	0	0	0

4 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)

Das Rechnungswesen stützt sich auf eine sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert, ob sich das Eigenkapital erhöht (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag).

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die tatsächlich anfallenden Ein- und Auszahlungen festgehalten. Sie sind in laufende Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert, die die Veränderung der liquiden Mittel ab.

Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Erträge	1.239.361,26	1.192.800	1.226.000	1.219.700	1.220.600	1.217.400
Aufwendungen	1.055.961,39	1.192.800	1.226.000	1.219.700	1.220.600	1.217.400
Saldo	183.399,87	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Einzahlungen	1.355.786,17	1.164.800	1.147.900	1.306.100	1.324.200	1.346.200
Auszahlungen	1.331.544,83	1.143.000	1.227.300	1.177.500	1.180.400	1.193.300
Saldo	24.241,34	21.800	-79.400	128.600	143.800	152.900

Die Drei-Komponenten-Rechnung

Finanzrechnung		Bilanz/Vermögensrechnung		Ergebnisrechnung	
Einzahlungen:	1.147.900	Aktiva	Passiva	Erträge:	1.226.000
./.Auszahlungen:	1.227.300	Vermögen	Eigenkapital	./.Aufwendungen:	1.226.000
=Liquiditätssaldo:	-79.400	Liquide Mittel	Fremdkapital	=Ergebnissaldo:	0

Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ergebnis 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR	Ansatz 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsteuer B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsteuer C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 32 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreisumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ist - 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ist - 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soll - 2025 ²	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soll im Haushaltsjahr ³ 2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2027	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2028	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2029	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

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

³ Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haus- halts- jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassen- redite nach § 95 i GO	Eigenbe- triebe und andere Sonderver- mögen	Kom- munal- unterneh- men (>50%)	Andere Anstalten	Zweckver- bände (>50%)	Gesell- schaften	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kom- munal- unter- nehmen (20 % bis 50 %)	Zweck- verbände (20 % bis 50 %)	andere Gesell- schaften	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kreditähnliche Rechtsgeschäfte		Bürgschaften		Treu- handver- mögen	Stif- tungen
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	Mio. €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2025	54,1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,1	0,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2026	47,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,3	0,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2027	40,5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,5	0,56						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2028	33,7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,7	0,46						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00
2029	26,9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,9	0,37						0,00	0	0,00	0	0,00	0,00

**Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,
die diesen wirtschaftlich gleichkommen¹**

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	
II. Verpflichtungen					
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe			0,0	0,0	

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50% beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden

² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.

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

		Stand zu Beginn des Vorvorjahres ¹ 2024 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ 2025 in TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	164,5	136,5	0,0	28,1	108,4
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenausschlag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	0,0	164,5	136,5	0,0	28,1	108,4
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.12	Zwischensumme zu 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Gesamt in TEUR	aus Planungen der Vorjahre ⁴ in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	230,0	6,7	223,3	0,00	0,00	0,00
2023	230,0	7,8	222,2	0,00	0,00	0,00
2024	400,00	328,84	19,01	52,15	0,00	0,00
2025 ⁵	12,00	-	-	-	-	0,00
Haushaltsjahr 2026	54,00	-	-	-	-	0,00
2027	9,00	-	-	-	-	0,00
2028	9,00	-	-	-	-	0,00
2029	9,00	-	-	-	-	0,00

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

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

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

⁵ Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024 ¹ in TEUR	2025 ² in TEUR	2026 ³ in TEUR	2027 ⁴ in TEUR	2028 ⁴ in TEUR	2029 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.002,71	1.131,00	1.173,30	1.168,50	1.171,40	1.184,30
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.002,71	1.131,00	1.173,30	1.168,50	1.171,40	1.184,30
	7	Veränderung Vorjahr (in %)⁷				17,01	-0,41	0,25
	8	Empfehlung (in %)⁸				0,00	1,50	1,50

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

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ Steigerung der bereinigten Auszahlungen **ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)**

⁸ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen in dem jeweiligen Planungsjahr

Aktiva (in EUR)		2023	2024	Passiva (in EUR)		2023	2024
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
	1. Anlagevermögen	24.313,50	310.835,80		1. Eigenkapital	176.161,96	359.561,83
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	438,00	324,00	201	1.1 Allgemeine Rücklage	35.767,25	35.767,25
	1.2 Sachanlagen	23.875,50	310.511,80	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	203	1.3 Ausgleichsrücklage	140.394,71	140.394,71
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	183.399,87
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00		2. Sonderposten	2.671,76	164.461,45
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	79,80	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1,00	1,00	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	2.591,96	164.461,45
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	1,00	1,00	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	0,00	0,00	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 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00		3. Rückstellungen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung		
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 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.548,74	131.695,09	282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.325,76	178.815,71	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	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 Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
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	2,54	8.067,55
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	0,00	0,00	3215	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	154.522,76	221.592,53	331-339	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
	2.1 Vorräte	0,00	0,00	335	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00		4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2,54	2.593,30
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.676,07	51.504,50	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	5.474,25
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	337,50
169, 2111	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	8.676,07	51.504,50				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00				
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00				
18	2.4 Liquide Mittel	145.846,69	170.088,03				
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	145.846,69	170.088,03				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
	BILANZSUMME AKTIVA	178.836,26	532.428,33		BILANZSUMME PASSIVA	178.836,26	532.428,33

¹ Bei Ämtern bzw. Gemeinden, die den Zahlungsverkehr im Rahmen der Sonderfinanzbuchhaltung für andere über ein eigenes wirtschaftlich zuzuordnendes Konto durchführen, sind zusätzlich die Bilanzposition Kt. 1692 und Kto. 375 auszuweisen. Bei amtsangehörigen Gemeinden bzw. Gemeinden, die den Zahlungsverkehr von anderen über ein ihr wirtschaftlich nicht zuzuordnendes Konto durchführen lassen, sind die Bilanzposition Kto. 185 und Kto. 335 auszuweisen.

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

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme¹

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ausgleichsrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12 ² in TEUR	Bilanzsumme am 31.12 in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ³ in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme ⁴ in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	35,77	0,00	140,39	0,00	183,40	359,56	532,43	67,53	6,72
2025	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
Haushaltsjahr 2026	-----	-----	-----	-----	-50,00	-----	-----	-----	-----
2027	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2028	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2029	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----

¹ Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichenen Felder dargestellt werden.

² Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

³ (Spalte 7/ Spalte 8) x100

⁴ (Spalte 2/ Spalte 8) x100

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig
werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2022	0,0	-	-	-	-
2023	0,0	0,0	-	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	-	-
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

¹ in der Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in 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 sind 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 Änderung deutlich gemacht werden.

Anlage 5
Muster zu § 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO

Übersicht über die gebildeten Budgetsⁱ

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
B. Finanzplan		
(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne

ⁱ Gemeinden, die lediglich die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne jeweils zu Budgets verbinden wollen, können sich darauf beschränken,

- unter A. Ergebnisplan folgenden Satz aufzunehmen:
"Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne ... jeweils ein Budget."
und gegebenenfalls
- unter B. Finanzplan folgenden Satz aufzunehmen:
"Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Teilpläne ... jeweils ein Budget."

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen			Vorvorjahr 2024				Vorjahr 2025				Haushaltsjahr 2026			
Produktbereich			Erträge	Aufwendungen	davon Personal- aufwendungen ²	Jahres- ergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal- aufwendungen ²	Jahres- ergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal- aufwendungen ²	Jahres- ergebnis
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
¹ 3	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		Zentrale Verwaltung	58,84	66,50	0,00	-7,66	0	0	0	0	0	0	0	0
	11	Innere Verwaltung	58,84	66,50	0,00	-7,66	0	0	0	0	0	0	0	0
2		Schule und Kultur	1.239.302,42	1.055.894,89	707.818,54	183.407,53	1.192.800	1.192.800	831.900	0	1.176.000	1.226.000	838.800	-50.000
	21	Schulträgeraufgaben	1.188.069,78	846.222,17	588.036,33	341.847,61	1.132.800	965.300	708.800	167.500	1.124.000	996.100	713.200	127.900
	24	Schulträgeraufgaben	51.232,64	209.672,72	119.782,21	-158.440,08	60.000	227.500	123.100	-167.500	52.000	229.900	125.600	-177.900
Summe			1.239.361,26	1.055.961,39	707.818,54	183.399,87	1.192.800	1.192.800	831.900	0	1.176.000	1.226.000	838.800	-50.000

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr 2024						Vorjahr 2025						Haushaltsjahr 2026					
Produktbereich		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		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 ³	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Zentrale Verwaltung	117,84	0,00	117,84	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Innere Verwaltung	117,84	0,00	117,84	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Schule und Kultur	1.175.668,33	1.002.709,79	172.958,54	180.000,00	328.835,04	-148.835,04	1.164.800	1.131.000	33.800	0	12.000	-12.000	1.147.900	1.173.300	-25.400	0	54.000	-54.000
21	Schulträgeraufgaben	1.125.511,25	801.917,03	323.594,22	180.000,00	196.166,49	-16.166,49	1.104.800	919.800	185.000	0	12.000	-12.000	1.095.900	962.600	133.300	0	9.000	-9.000
24	Schulträgeraufgaben	50.157,08	200.792,76	-150.635,68	0,00	132.668,55	-132.668,55	60.000	211.200	-151.200	0	0	0	52.000	210.700	-158.700	0	45.000	-45.000
Summe		1.175.786,17	1.002.709,79	173.076,38	180.000,00	328.835,04	-148.835,04	1.164.800	1.131.000	33.800	0	12.000	-12.000	1.147.900	1.173.300	-25.400	0	54.000	-54.000
	Fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00															

¹ Einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

² Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50.

³ Produktbereich

Ergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	860.342,11	864.200	783.700	806.600	807.500	804.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.603,00	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.357,31	215.900	260.300	253.100	253.100	253.100
45, 499000 0- 499990 0	7	+ sonstige Erträge	58,84	0	0	0	0	0
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)	1.239.361,26	1.192.800	1.176.000	1.219.700	1.220.600	1.217.400
50	11	Personalaufwendungen	707.818,54	831.900	838.800	849.700	862.600	875.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.279,06	70.500	88.200	70.800	70.800	70.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	43.967,49	59.300	52.700	51.200	49.200	33.100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	245.896,30	231.100	246.300	248.000	238.000	238.000
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.055.961,39	1.192.800	1.226.000	1.219.700	1.220.600	1.217.400
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	183.399,87	0	-50.000	0	0	0
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Jahresergebnis³ (= Zeilen 18 und 21)	183.399,87	0	-50.000	0	0	0
490000 0	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich.	0,00	0	50.000	0	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	183.399,87	0	0	0	0	0

¹ Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich sind zusätzlich die Zeilen 23 und 24 darzustellen, ansonsten kann auf einen Ausweis verzichtet werden

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	841.266,35	836.200	755.600	780.600	782.500	789.300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	-6.434,50	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.382,25	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.737,83	215.900	260.300	253.100	253.100	253.100	
65, 6999000	7	+ sonstige Einzahlungen	4.834,24	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.175.786,17	1.164.800	1.147.900	1.193.700	1.195.600	1.202.400	
70	10	Personalauszahlungen	707.818,54	831.900	838.800	849.700	862.600	875.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.771,65	69.500	88.200	70.800	70.800	70.800	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	-6.434,50	0	0	0	0	0	
74, 7791090, 7999000	15	+ sonstige Auszahlungen	244.554,10	229.600	246.300	248.000	238.000	238.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.002.709,79	1.131.000	1.173.300	1.168.500	1.171.400	1.184.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	173.076,38	33.800	-25.400	25.200	24.200	18.100	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	180.000,00	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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	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)	180.000,00	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	328.835,04	12.000	54.000	9.000	9.000	9.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	328.835,04	12.000	54.000	9.000	9.000	9.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-148.835,04	-12.000	-54.000	-9.000	-9.000	-9.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.	0,00	0	0	0	0	0	
	35e	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.	0,00	0	0	0	0	0	
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.(=Zeilen 35d / 35e)	0,00	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	24.241,34	21.800	-79.400	16.200	15.200	9.100	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	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						
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
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	0,00	0	0	0	0	0	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	24.241,34	21.800	-79.400	16.200	15.200	9.100	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	145.846,69	170.088	191.888	112.488	128.688	143.888	
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	170.088,03	191.888	112.488	128.688	143.888	152.988	

¹ Bei Ämtern für deren amtsangehörigen Gemeinden sowie bei Gemeinden, soweit im Rahmen einer Sonderfinanzbuchhaltung die Durchführung des Zahlungsverkehrs über ein von der Gemeinde wirtschaftlich zuzuordnendes Konto vorgenommen wird, für diese Einheit sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673), 35e (kto 773) und 35 f (Saldo aus Ein- und Auszahlungen) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; Nutzung soweit die entsprechende investive Planung über mittelfristigen Finanzplanungszeitraum hinaus geht. 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

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Kämmerei

Produktbeschreibung

Produkt	1113000000	Kämmerei
---------	------------	----------

Produktbeschreibung

Haushaltsplanung, Haushaltswirtschaft

Jahresabschluss, Finanzstatistik

Finanzvermögens- und Schuldenverwaltung

Anlagenbuchhaltung

Finanzbuchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vollstreckung

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Gemeindeordnung (GO)

Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO-Doppik)

Verwaltungs-Vollstreckungsgesetz (VwVG)

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Kämmerei

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	58,84	0	0	0	0	0
		4562000 Säumniszuschläge	58,84	0	0	0	0	0
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)	58,84	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	66,50	0	0	0	0	0
		5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	66,50	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	66,50	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-7,66	0	0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-7,66	0	0	0	0	0
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-7,66	0	0	0	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

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Kämmerei

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	117,84	0	0		0	0	0	
		6562000 Säumniszuschläge	117,84	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	117,84	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	117,84	0	0		0	0	0	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	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	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	117,84	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Kämmerei

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	210	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	21000	Allgemeine Schulverwaltung

Produktbeschreibung

Produkt	2100000000	Allgemeine Schulverwaltung
---------	------------	----------------------------

Produktbeschreibung

Allgemeine Finanzmittel des Schulverbandsvorsteher zur Erfüllung seiner Aufgaben.

Aufwandsentschädigung.

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Beschlüsse des Schulverbandes Oldenburg-Land

Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit den Gemeinden

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	210	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	21000	Allgemeine Schulverwaltung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.392,91	0	0	0	0	0
		4481000 Erstattungen vom Land	8.292,32	0	0	0	0	0
		4482100 Erstattungen von Gemeinden (GV)	2.100,59	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	10.392,91	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	123.012,33	178.800	169.200	171.900	174.600	177.300
		5012000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	97.091,45	140.700	130.000	132.000	134.000	136.000
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.378,61	8.300	9.000	9.200	9.400	9.600
		5032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	20.542,27	29.600	30.000	30.500	31.000	31.500
		5032100 Aufwendungen Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	0,00	200	200	200	200	200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	843,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		5291000 Aufwendungen für Repräsentation und Ehrung	843,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.239,98	6.000	9.200	10.900	10.900	10.900
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung Schulverbandsvorsteherin	3.586,00	4.300	7.500	7.500	7.500	7.500
		5421100 Aufwendungen für Sitzungsgelder und Reisekosten	630,00	1.000	1.000	2.000	2.000	2.000
		5429000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	400	400	400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	23,98	500	500	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	128.095,51	187.800	181.400	185.800	188.500	191.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-117.702,60	-187.800	-181.400	-185.800	-188.500	-191.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-117.702,60	-187.800	-181.400	-185.800	-188.500	-191.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-117.702,60	-187.800	-181.400	-185.800	-188.500	-191.200

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	210	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	21000	Allgemeine Schulverwaltung

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	210	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	21000	Allgemeine Schulverwaltung

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.392,91	0	0		0	0	0	
		6481000 Erstattungen vom Land	8.292,32	0	0		0	0	0	
		6482100 Erstattungen von Gemeinden (GV)	2.100,59	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.392,91	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	123.012,33	178.800	169.200		171.900	174.600	177.300	
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	97.091,45	140.700	130.000		132.000	134.000	136.000	
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.378,61	8.300	9.000		9.200	9.400	9.600	
		7032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	20.542,27	29.600	30.000		30.500	31.000	31.500	
		7032100 Auszahlungen Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	0,00	200	200		200	200	200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	843,20	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		7291000 Auszahlungen für Repräsentation und Ehrung	843,20	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.239,98	6.000	9.200		10.900	10.900	10.900	
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.586,00	4.300	7.500		7.500	7.500	7.500	
		7421100 Auszahlungen für Sitzungsgelder und Reisekosten	630,00	1.000	1.000		2.000	2.000	2.000	
		7429000 Sonstige Auszahlungen für Verfügungsmittel	0,00	200	200		400	400	400	
		7431000 Geschäftsauszahlungen	23,98	500	500		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	128.095,51	187.800	181.400		185.800	188.500	191.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-117.702,60	-187.800	-181.400		-185.800	-188.500	-191.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	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	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	210	Allgemeine Schulverwaltung
Produkt	21000	Allgemeine Schulverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-117.702,60	-187.800	-181.400	0	-185.800	-188.500	-191.200	

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 Oldenburg-Land			2026
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	211	Grundschulen	
Produkt	21100	Grundschulen	

Produktbeschreibung

Produkt	2110000000	Grundschulen
---------	------------	--------------

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln,
 Benutzungsgebühren,
 Personalkosten,
 Schulverbandsumlage

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage

Schulgesetz
 Beschlüsse des Schulverbandes Oldenburg-Land
 Öffentlich-rechtlicher Vertrag mit den Gemeinden

Zielgruppen

--	--

--

--

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	809.266,55	804.200	722.700	745.600	746.500	743.300
		4140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	2.400,00	0	0	0	0	0
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Erstattung Kosten Schulsozialarbeiter	115.956,24	106.000	80.000	80.000	80.000	80.000
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	79,80	0	0	0	0	0
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	18.130,51	28.000	28.100	26.000	25.000	15.000
		4183000 Schulverbandsumlage	672.700,00	670.200	614.600	639.600	641.500	648.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.807,32	207.700	251.100	251.100	251.100	251.100
		4482000 Schulkostenbeiträge Erläuterungen: Schulkostenbeiträge für den Besuch von auswärtigen Schülern.	218.597,40	173.200	220.000	220.000	220.000	220.000
		4482100 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Erstattung Personalkosten von der Gemeinde Wangels.	24.823,18	24.500	23.100	23.100	23.100	23.100
		4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10,71	0	0	0	0	0
		4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Elternanteil an Lernmittel u. dgl.	10.376,03	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	1.063.073,87	1.011.900	973.800	996.700	997.600	994.400
50	11	Personalaufwendungen	198.171,58	211.500	211.500	214.800	218.000	221.300
		5012000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	156.125,16	165.000	162.000	164.500	166.900	169.400
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.481,22	9.100	9.500	9.700	9.900	10.100
		5032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	33.565,20	35.900	36.000	36.600	37.200	37.800
		5032100 Aufwendungen Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	0,00	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.918,65	41.000	45.700	42.300	42.300	42.300
		5232000 Leasing Erläuterungen: Fahrradleasing für Personal.	1.794,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.227,13	0	0	0	0	0
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		5271000 Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände Grundschule bis 250,00 € netto	7.871,18	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		5271100 Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände IT bis 250,00 €	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		5291000 Aufwendungen für Lehrmittel	7.405,55	9.000	10.000	9.000	9.000	9.000
		5291100 Aufwendungen für Schülerbücherei	202,18	500	1.200	1.200	1.200	1.200
		5291200 Aufwendungen für Lernmittel	14.354,81	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		5291300 Aufwendungen für Schulveranstaltungen	2.091,58	4.000	4.000	1.600	1.600	1.600

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		5291400 Aufwendungen für Vermischte Ausgaben	675,52	500	500	500	500	500
		5291600 Vermischte Aufwendungen Schulsozialarbeit	296,70	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	34.238,47	43.000	33.500	29.500	27.500	11.400
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	34.238,47	43.000	33.500	29.500	27.500	11.400
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	119.075,90	90.500	112.500	112.500	102.500	102.500
		5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen Erläuterungen: Kosten für arbeitsmedizinische- und arbeitstechnische Untersuchungen	604,92	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	13.559,94	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		5431100 Aufwendungen für Datenverarbeitungskosten	1.216,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		5431300 Aufwendungen für Notar und Gerichtskosten	14.366,40	0	0	0	0	0
		5431400 Aufwendungen für Reisekosten	1.001,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Schülerunfallversicherung	20.834,33	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
		5441100 Versicherung E-Geräte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		5452100 Aufwendungen für Verwaltungskostenbeiträge	67.492,17	48.000	70.000	70.000	60.000	60.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	387.404,60	386.000	403.200	399.100	390.300	377.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	675.669,27	625.900	570.600	597.600	607.300	616.900
46000-0-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000-0-551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	675.669,27	625.900	570.600	597.600	607.300	616.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	675.669,27	625.900	570.600	597.600	607.300	616.900

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	34.238,47	43.000	33.500	29.500	27.500	11.400
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	18.210,31	28.000	28.100	26.000	25.000	15.000
	Nettoabschreibungsaufwand	16.028,16	15.000	5.400	3.500	2.500	-3.600

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791.266,35	776.200	694.600		719.600	721.500	728.300	
		6140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.400,00	0	0		0	0	0	
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	116.166,35	106.000	80.000		80.000	80.000	80.000	
		6183000 Schulverbandsumlage	672.700,00	670.200	614.600		639.600	641.500	648.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210.187,84	207.700	251.100		251.100	251.100	251.100	
		6482000 Schulkostenbeiträge Erläuterungen: Schulkostenbeiträge	174.877,92	173.200	220.000		220.000	220.000	220.000	
		6482100 Erstattungen von Gemeinden (GV)	24.823,18	24.500	23.100		23.100	23.100	23.100	
		6487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10,71	0	0		0	0	0	
		6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	10.476,03	10.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.716,40	0	0		0	0	0	
		6521099 Einzahlung Erstattungen Vst./Ust.	4.716,40	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.006.170,59	983.900	945.700		970.700	972.600	979.400	
70	10	Personalauszahlungen	198.171,58	211.500	211.500		214.800	218.000	221.300	
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	156.125,16	165.000	162.000		164.500	166.900	169.400	
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.481,22	9.100	9.500		9.700	9.900	10.100	
		7032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	33.565,20	35.900	36.000		36.600	37.200	37.800	
		7032100 Auszahlungen Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	0,00	1.500	4.000		4.000	4.000	4.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.559,21	40.000	45.700		42.300	42.300	42.300	
		7232000 Leasing	1.794,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.227,13	0	0		0	0	0	
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	7.339,51	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
		7271100 Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände IT bis 250,00 €	0,00	0	1.000		1.000	1.000	1.000	
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.335,63	9.000	10.000		9.000	9.000	9.000	
		7291100 Auszahlungen für Schülerbücherei	202,18	500	1.200		1.200	1.200	1.200	
		7291200 Auszahlungen für Lernmittel	14.332,36	15.000	18.000		18.000	18.000	18.000	
		7291300 Auszahlungen für Schulveranstaltungen	1.596,68	4.000	4.000		1.600	1.600	1.600	
		7291400 Auszahlungen für Vermischte Ausgaben (Betreute Grundschule)	435,02	500	500		500	500	500	
		7291600 Vermischte Ausgaben Schulsozialarbeit	296,70	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	117.892,42	89.000	112.500		112.500	102.500	102.500	
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	604,92	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		7431000 Geschäftsauszahlungen	12.496,46	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	
		7431100 Auszahlungen für Datenverarbeitung	1.216,84	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		7431300 Auszahlung für Notar- und Gerichtskosten	14.366,40	0	0		0	0	0	
		7431400 Auszahlungen für Reisekosten	881,30	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20.834,33	21.500	21.500		21.500	21.500	21.500	
		7441100 Auszahlung für Versicherung E-Geräte	0,00	0	1.500		1.500	1.500	1.500	
		7452100 Auszahlungen für Verwaltungskostenbeiträge	67.492,17	48.000	70.000		70.000	60.000	60.000	

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	350.623,21	340.500	369.700		369.600	362.800	366.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	655.547,38	643.400	576.000		601.100	609.800	613.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	180.000,00	0	0	0	0	0	0	
		6810000 Investitionszuweisungen vom Bund	180.000,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	180.000,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	196.166,49	12.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	0
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	192.849,26	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	3.317,23	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	196.166,49	12.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-16.166,49	-12.000	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	639.380,89	631.400	567.000	0	592.100	600.800	604.300	

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21100	Grundschulen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	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 unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	180.000,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	191.433,16	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-11.433,16	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21110	Betreute Grundschule

Produktbeschreibung

Produkt	2111000000	Betreute Grundschule
---------	------------	----------------------

Produktbeschreibung

Empfänger	Allgemeine Ziele
-----------	------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
-------------------	-------------

--	--

--

--

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21110	Betreute Grundschule

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.603,00	112.700	132.000	160.000	160.000	160.000
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen:						
		Erträge aus den Gebühren für die Betreuung.	41.653,00	44.700	62.000	90.000	90.000	90.000
		4321100 Ertrag Essensgelder Erläuterungen:						
		Erträge aus den Gebühren für das Essensgeld inkl. Personalkosten.	72.950,00	68.000	70.000	70.000	70.000	70.000
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.200	9.200	2.000	2.000	2.000
		4480000 Erstattungen vom Bund Erläuterungen:						
		Erstattung Bundesfreiwilligendienst	0,00	7.200	7.200	0	0	0
		4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen:						
		Erstattungen Ferienbetreuung	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	114.603,00	120.900	150.200	171.000	171.000	171.000
50	11	Personalaufwendungen	266.852,42	318.500	332.500	337.600	342.700	347.800
		5012000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	211.341,37	248.500	256.000	259.900	263.800	267.700
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.235,00	12.000	12.500	12.700	12.900	13.100
		5032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	46.276,05	58.000	64.000	65.000	66.000	67.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.772,39	3.000	19.000	5.000	5.000	5.000
		5271000 Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände bis 250,00 € netto	0,00	0	16.000	2.000	2.000	2.000
		5291400 Aufwendungen für Vermischte Ausgaben Erläuterungen:						
		Gebrauchs- und Verbrauchsmittel in der Hand des Schülers für die BGS/Ferienbetreuung.	2.772,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.089,25	0	0	0	0	0
		5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	1.089,25	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	60.008,00	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		5429000 Aufwendungen für Mittagessen	60.008,00	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	330.722,06	391.500	411.500	402.600	407.700	412.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-216.119,06	-270.600	-261.300	-231.600	-236.700	-241.800
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21110	Betreute Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-216.119,06	-270.600	-261.300	-231.600	-236.700	-241.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-216.119,06	-270.600	-261.300	-231.600	-236.700	-241.800

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

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21110	Betreute Grundschule

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	9.000		9.000	9.000	9.000	
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	9.000		9.000	9.000	9.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-6.434,50	0	0		0	0	0	
		6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	-6.434,50	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.382,25	112.700	132.000		160.000	160.000	160.000	
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen:								
		Einzahlungen aus den Gebühren der Betreuung.	42.895,50	44.700	62.000		90.000	90.000	90.000	
		6321100 Einzahlungen Essensgeld	72.486,75	68.000	70.000		70.000	70.000	70.000	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.200	9.200		2.000	2.000	2.000	
		6480000 Erstattungen vom Bund	0,00	7.200	7.200		0	0	0	
		6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108.947,75	120.900	150.200		171.000	171.000	171.000	
70	10	Personalauszahlungen	266.852,42	318.500	332.500		337.600	342.700	347.800	
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	211.341,37	248.500	256.000		259.900	263.800	267.700	
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.235,00	12.000	12.500		12.700	12.900	13.100	
		7032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	46.276,05	58.000	64.000		65.000	66.000	67.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.772,39	3.000	19.000		5.000	5.000	5.000	
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	16.000		2.000	2.000	2.000	
		7291400 Auszahlungen für Vermischte Ausgaben	2.772,39	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	-6.434,50	0	0		0	0	0	
		7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-6.434,50	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	60.008,00	70.000	60.000		60.000	60.000	60.000	
		7429000 Auszahlungen für Mittagessen	60.008,00	70.000	60.000		60.000	60.000	60.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	323.198,31	391.500	411.500		402.600	407.700	412.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-214.250,56	-270.600	-261.300		-231.600	-236.700	-241.800	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	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	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21110	Betreute Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-214.250,56	-270.600	-261.300	0	-231.600	-236.700	-241.800	

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

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Produktbeschreibung

Produkt	241000000	Schülerbeförderung
---------	-----------	--------------------

Produktbeschreibung

Kosten der Schülerbeförderung,

Personalkosten,

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Fahrzeuge

Empfänger**Allgemeine Ziele****Auftragsgrundlage****Zielgruppen**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	51.075,56	60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)						
		Erläuterungen:						
		Zuschuss vom Kreis an den Schülerbeförderungskosten.	51.075,56	60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157,08	0	0	0	0	0
		4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen						
		Erläuterungen:						
		Erstattungen von Versicherungen.	157,08	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	51.232,64	60.000	52.000	52.000	52.000	52.000
50	11	Personalaufwendungen	119.782,21	123.100	125.600	125.400	127.300	129.100
		5012000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	94.452,08	96.900	98.500	100.000	101.500	103.000
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.443,93	4.600	4.600	4.800	4.900	4.900
		5032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.546,40	18.100	19.000	19.300	19.600	19.900
		5032100 Aufwendungen Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	3.339,80	3.500	3.500	1.300	1.300	1.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.744,82	23.500	20.500	20.500	20.500	20.500
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	18.739,72	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		5271000 Einrichtungs- und Gebrauchsgegenstände bis 250,00 €	5,10	500	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.573,27	16.300	19.200	21.700	21.700	21.700
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.573,27	16.300	19.200	21.700	21.700	21.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	62.572,42	64.600	64.600	64.600	64.600	64.600
		5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		5429000 Aufwendungen für die Schülerbeförderung	61.788,47	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
		5431400 Aufwendungen für Reisekosten	0,00	500	500	500	500	500
		5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	783,95	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	209.672,72	227.500	229.900	232.200	234.100	235.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-158.440,08	-167.500	-177.900	-180.200	-182.100	-183.900
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-158.440,08	-167.500	-177.900	-180.200	-182.100	-183.900

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-158.440,08	-167.500	-177.900	-180.200	-182.100	-183.900

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	8.573,27	16.300	19.200	21.700	21.700	21.700
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	8.573,27	16.300	19.200	21.700	21.700	21.700

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

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	60.000	52.000		52.000	52.000	52.000	
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	50.000,00	60.000	52.000		52.000	52.000	52.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157,08	0	0		0	0	0	
		6487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	157,08	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	50.157,08	60.000	52.000		52.000	52.000	52.000	
70	10	Personalauszahlungen	119.782,21	123.100	125.600		125.400	127.300	129.100	
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	94.452,08	96.900	98.500		100.000	101.500	103.000	
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.443,93	4.600	4.600		4.800	4.900	4.900	
		7032000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	17.546,40	18.100	19.000		19.300	19.600	19.900	
		7032100 Auszahlungen Umlage zur gesetzlichen Unfallversicherung	3.339,80	3.500	3.500		1.300	1.300	1.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.596,85	23.500	20.500		20.500	20.500	20.500	
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	18.591,75	23.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5,10	500	500		500	500	500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	62.413,70	64.600	64.600		64.600	64.600	64.600	
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		7429000 Auszahlungen für die Schulbeförderung	61.629,75	63.000	63.000		63.000	63.000	63.000	
		7431400 Auszahlungen für Reisekosten	0,00	500	500		500	500	500	
		7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	783,95	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	200.792,76	211.200	210.700		210.500	212.400	214.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-150.635,68	-151.200	-158.700		-158.500	-160.400	-162.200	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	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	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	132.668,55	0	45.000	0	0	0	0	0

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	132.668,55	0	45.000	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	132.668,55	0	45.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-132.668,55	0	-45.000	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	0
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-283.304,23	-151.200	-203.700	0	-158.500	-160.400	-162.200	

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	132.668,55	0	45.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-132.668,55	0	-45.000	0	0	0	0	0,00	0,00

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

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Produkt	612000000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
---------	-----------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	0		0	0	0	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	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	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-1.354.033,49	0	0	0	0	0	0	
		6730010 Einzahlungen aus der Einheitskasse Amt	-1.354.033,49	0	0	0	0	0	0	
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-1.329.792,15	0	0	0	0	0	0	
		7730010 Auszahlungen aus der Einheitskasse Amt	-1.329.792,15	0	0	0	0	0	0	
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-24.241,34	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-24.241,34	0	0	0	0	0	0	

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

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Produkt	612000000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
---------	-----------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	0		0	0	0	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	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	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
673	35d	Einzahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-1.354.033,49	0	0	0	0	0	0	
		6730010 Einzahlungen aus der Einheitskasse Amt	-1.354.033,49	0	0	0	0	0	0	
773	35e	Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-1.329.792,15	0	0	0	0	0	0	
		7730010 Auszahlungen aus der Einheitskasse Amt	-1.329.792,15	0	0	0	0	0	0	
	35f	Saldo aus Ein- und Auszahlungen an Amts-/Samtgemeinde	-24.241,34	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-24.241,34	0	0	0	0	0	0	0
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0

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

Stellenplan
(für Beamte, Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer)

5543-961
HJ 2026

Lfd.- Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Im Vorjahr		tatsächl. Besetzung am 30.06. d. Vorjahres		Im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkungen
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
	<u>Betreute</u> <u>Grundschule/ Offene</u> <u>Ganztagsschule</u>							
1	Beschäftigte	0,04	3	--	--	0,04	2	1,5 Std./Woche
2	Beschäftigte	0,16	2	--	--	--	--	6,3 Std./Woche Verbindung mit 26b
3	Beschäftigte	0,45	2	0,43	2	0,45	2	17,5 Std./Woche
4	Beschäftigte	0,06	3	0,06	3	0,06	3	2,45 Std./Woche, in Verbindung mit Stelle Nr. 20
5	Beschäftigte	0,36	2	0,31	2	0,31	2	12 Std./Woche, in Verbindung mit Stelle Nr. 26a
6	Beschäftigte	--	--	--	--	--	--	14,2 Std./Woche
7	Beschäftigte	0,24	2	0,24	2	0,24	2	9,5 Std./Woche
8	Beschäftigte	0,24	2	0,24	2	0,26	2	10 Std./Woche
9	Beschäftigte	0,17	2	0,17	2	0,27	2	10,6 Std./Woche über Gem. Wangels
10	Beschäftigte	0,40	2	0,40	2	0,40	2	15,5 Std./Woche
10a	Beschäftigte	0,65	2	0,65	2	0,65	2	25,5 Std./Woche
10b	Beschäftigte	---	---	--	--	---	---	2 Std./Woche in Verbindung mit 19
10c	Beschäftigte	0,17	2	0,16	2	0,17	2	6,6 Std./Woche
10d	Beschäftigte	0,16	2	--	--	0,26	2	10 Std./Woche
10e	Beschäftigte	0,34	S3	0,34	S8a	0,34	S8a	13,5 Std./Woche in Verbindung mit Nr. 22b und 26
10f	Beschäftigter	0,39	2	0,39	2	0,39	2	15,3 Std./Woche
10g	Beschäftigte	0,41	2	0,41	2	0,41	2	16 Std./Woche
10h	Beschäftigte	0,77	2	0,77	2	0,77	2	30 Std./Woche dav. 15 Reinigung (bez. von Wangels)
10i	Beschäftigte	0,26	2	---	---	0,26	2	10 Std./Woche
10j	Beschäftigte	0,13	2	---	---	---	2	5 Std./Woche
10k	Beschäftigte	0,13	---	---	---	0,15	2	6 Std./Woche
10l	Beschäftigte	0,13	---	---	---	0,13	2	5 Std./Woche
10m	Beschäftigte	0,13	---	---	---	0,13	2	5 Std./Woche
10n	Beschäftigte	0,13	---	---	---	0,17	S8a	6,6 Std./Woche

	<u>Schulsekretariat</u>							
11	Beschäftigte	0,17	3	---	---	0,12	3	5 Std./Woche
12	Beschäftigte	0,17	S8a	0,17	S8a	---	----	6,6 Std./Woche, in Verbindung mit 21 +24
13	Beschäftigte	0,51	5	0,51	6	0,51	6	20 Std./Woche
14	Beschäftigte	0,41	3	0,41	6	0,55	6	21,65 Std./Woche
	<u>Schüler-beförderung</u>							
15	Schulbusfahrerin	0,56	5	0,56	5	0,56	5	22 Std./Woche
16	Schulbusfahrer	0,61	5	0,61	5	0,61	5	23,77 Std./Woche
17	Schulbusfahrer	--	--	--	--	---	---	8 Std./Woche, in Verbindung mit 12, 17, 21 +24
18	Schulbusfahrer	0,37	5	0,23	5	0,37	5	14,3 Std./Woche
19	Schulbusfahrerin	0,14	5	0,14	5	0,14	5	5,5 Std./Woche
20	Schulbusfahrerin	0,41	3	0,41	3	0,41	5	15,8 Std./Woche, in Verbindung mit 4
20a	Schulbusfahrerin	--	--	--	--	---	---	Vertretung/Woche
20b	Schulbusfahrer	0,14	5	0,14	5	0,14	5	5,5 Std./Woche
	<u>Schulsozialarbeit</u>							
21	Beschäftigte	0,44	S8a	0,44	S8a	0,44	S8a	17 Std./Woche, in Verbindung mit 12+24
22	Beschäftigte	0,38	S8a	0,38	S8a	0,38	S8a	15 Std./Woche
22a	Beschäftigte	0,62	S8a	0,62	S8a	0,62	S8a	24 Std./Woche
22b	Beschäftigte	--	--	--	--	0,18	S8a	6,4 Std./Woche; in Verbindung mit 10e und 22
	<u>Schulassistentz</u>							
23	Beschäftigte	0,06	S3	--	--	0,06	S3	2,4 Std./Woche;
24	Beschäftigte	0,16	S8a	0,16	S8a	0,16	S8a	6,4 Std. Woche; in Verbindung mit 12+21
25	Beschäftigte	0,36	S3	0,36	S3	0,36	S3	14,1 Std./Woche
26	Beschäftigte	0,32	S8a	0,37	S8a	0,37	S8a	14,5 Std./Woche; in Verbindung mit 10e und 22
26a	Beschäftigte	0,24	S3	0,29	S3	0,29	S3	11,5 Std./Woche; in Verbindung mit 5
26b	Beschäftigte	0,09	S3	--	--	0,09	S3	3,5 Std./Woche in Verbindung mit 2
	<u>Schulhilfskraft</u>							
27	Beschäftigte	0,40	S8a	0,57	S3	0,57	S3	22,4 Std./Woche

	<u>IT-Kraft</u>							
28	Beschäftigter	1,00	10	1,00	10	1,00	10	
		<u>13,48</u>		<u>11,94</u>		<u>13,79</u>		

Veränderungsliste

5543-961**HJ 2026**

Lfd. Nr. im Stellen- plan	Amt/Abteilung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge	Abgänge
			von Bes./Verg./ Lohn. Gr.	nach Bes./Verg./ Lohn. Gr.		
2	Beschäftigte	0,16				0,16
5	Beschäftigte	0,31				0,05
8	Beschäftigte	0,26			0,02	
9	Beschäftigte	0,27			0,1	
10d	Beschäftigte	0,26			0,1	
10j	Beschäftigte	0,13				0,13
10k	Beschäftigte	0,15			0,02	
10n	Beschäftigte	0,13			0,04	
12	Beschäftigte	0,17				0,17
13	Beschäftigte	0,51	5	6		
14	Beschäftigte	0,41	3	6	0,14	
22	Beschäftigte	0,16			0,18	
26a	Beschäftigte	0,29			0,05	
27	Beschäftigte	0,57			0,17	