

# Schulverband Probstei-West

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026



## Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Anzahl der Schülerinnen und Schüler der einzelnen Klassen	3
3.	Berechnung der Schulverbandsumlage	4
4.	Vorbericht	5
5.	Bilanz des Vorjahres	15
6.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	17
7.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	18
8.	Übersicht über die gebildeten Budgets	19
9.	Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen	20
10.	Übersicht über die Finanzlage	21
11.	Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)	22
12.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen	23
13.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	24
14.	Darstellung der erheblichen Investitionen	25
15.	Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	26
16.	Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen	27
17.	Übersicht über die Sondervermögen	28
18.	Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember	29
19.	Investitionsplan	30
20.	Ergebnis- und Finanzplan	32
21.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	40
22.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan	42
23.	Teilergebnis- und Teilfinanzplan: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	54
24.	Stellenplan	57

## Haushaltssatzung des Schulverbandes Probstei-West für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 56 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes (SchulG), den §§ 14 und 15 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung geltenden Fassung - wird nach Beschluss der Schulverbandsvertretung vom 24.03.2026 – und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.278.100 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.278.100 EUR
einem Jahresergebnis (Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)) von	0 EUR
globalen Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO von	0 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum	0 EUR
Haushaltsausgleich von	
einem saldierten Jahresergebnis von	0 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.251.900 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.219.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	66.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	108.200 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	66.500 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	14,72 Stellen

### § 3

Die Verbandsumlage beträgt 810.700 EUR und wird gem. § 56 Abs. 2 SchulG nach Maßgabe der beigefügten Umlageberechnung wie folgt festgesetzt:

1.	Gemeinde Fahren	9.809,47 EUR
2.	Gemeinde Lutterbek	19.618,94 EUR
3.	Gemeinde Passade	36.724,71 EUR
4.	Gemeinde Prasdorf	57.559,70 EUR
5.	Gemeinde Probsteierhagen	367.328,17 EUR
6.	Gemeinde Stein	101.661,78 EUR
7.	Gemeinde Wendtorf	77.178,64 EUR
8.	Gemeinde Dobersdorf	140.818,59 EUR

### § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Verbandsvorsteherin ihre oder der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 14 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit i.V.m. § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000 EUR.

### § 5

- (1) Im Ergebnisplan werden die Erträge und Aufwendungen eines Teilplanes (= Produkt) nach § 20 Absatz 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) zu einem Budget verbunden.
- (2) Im Finanzplan werden die Einzahlungen und Auszahlungen eines Teilplanes (=Produkt) nach § 20 Abs. 2 der GemHVO zu einem Budget verbunden.
- (3) Die Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Personalaufwendungen (Kontengruppe 50), der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen sowie der Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen sind gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.  
Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) und die dazugehörigen Auszahlungen sind gem. § 22 Abs. 2 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.
- (4) Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Budgets sind gem. § 22 Abs. 3 GemHVO gegenseitig deckungsfähig.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 20.04.2026 erteilt.

Probsteierhagen, den 21.04.2026

---

Heino Schnoor  
Verbandsvorsteher

# Dörfergemeinschaftsschule Probsteierhagen

26.09.2025

## Anzahl der Schülerinnen und Schüler in den einzelnen Klassen

Wohnsitzgemeinde	1.	2.	3.	4.	gesamt
Probsteierhagen	24	41	17	23	105
Dobersdorf	10	8	10	9	37
Prasdorf	4	6	1	6	17
Passade	3	0	1	3	7
Lutterbek	3	1	1	1	6
Stein	10	5	11	7	33
Wendtorf	2	6	8	5	21
Fahren	2	0	0	1	3
Schönberg	0	0	0	1	1
Brodersdorf	1	0	0	0	1
Schlesen	3	2	2	0	7
Schönkirchen	0	0	2	0	2
Fiefbergen	0	0	1	3	4
Barsbek	3	2	0	3	8
Krummbek	0	0	0	1	1
Laboe	0	0	1	0	1
Wisch	0	2	0	0	2
Stakendorf	1	0	0	0	1
Krokau	0	0	1	0	1
Gesamt					<b>258</b>
Gastschüler:					29

### Umlageberechnung 2026 gem. § 56 Abs. 2 SchulG

lfd. Nr.	Gemeinde	Schulkinderzahl					Verhältniszahlen Schulkinder %	Von den Schullasten des Schulverbandes <b>810.700</b> entfallen auf die Gemeinde nach dem Verhältnis der Schulkinder
		2023	2024	2025	insgesamt (Sp.3 bis 5)	Durchschnitt (1/3 von Sp.6)		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
1	Fahren	3	2	3	8	2,67	1,21%	9.809,47
2	Lutterbek	4	6	6	16	5,33	2,42%	19.618,94
3	Passade	15	8	7	30	10,00	4,53%	36.724,71
4	Prasdorf	13	17	17	47	15,67	7,10%	57.559,70
5	Probsteierhagen	89	106	105	300	100,00	45,31%	367.328,17
6	Stein	23	27	33	83	27,67	12,54%	101.661,78
7	Wendtorf	20	22	21	63	21,00	9,52%	77.178,64
8	Dobersdorf	37	41	37	115	38,33	17,37%	140.818,59
	zusammen:	204	229	<b>229</b>	662	220,67	100,00%	810.700,00

# **Vorbericht**

zum Haushaltsplan  
für das Haushaltsjahr 2026

# **Schulverband Probstei-West**

### 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 darstellen.

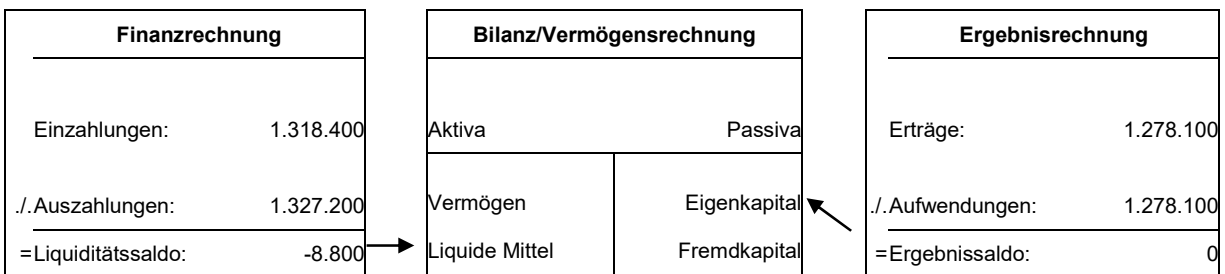
Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

	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	1.034.060,83	1.074.600	1.278.100	1.345.200	1.363.200	1.380.800
Aufwendungen	1.066.318,68	1.074.600	1.278.100	1.345.200	1.363.200	1.380.800
<b>Saldo</b>	<b>-32.257,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	973.496,68	1.072.200	1.318.400	1.319.000	1.337.000	1.354.600
Auszahlungen	1.055.683,19	1.080.900	1.327.200	1.329.400	1.351.600	1.372.000
<b>Saldo</b>	<b>-82.186,51</b>	<b>-8.700</b>	<b>-8.800</b>	<b>-10.400</b>	<b>-14.600</b>	<b>-17.400</b>

### Die Drei-Komponenten-Rechnung



## Ergebnishaushalt

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

### Übersicht über Erträge und Aufwendungen

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 und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	861.803,45	895.500	1.086.900	1.149.700	1.163.300	1.176.500
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.886,69	104.100	119.200	121.400	123.600	125.800
privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
sonstige Erträge	3.366,00	0	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.032.754,11</b>	<b>1.074.600</b>	<b>1.278.100</b>	<b>1.345.200</b>	<b>1.363.200</b>	<b>1.380.800</b>
Personalaufwand	385.971,80	440.600	605.300	696.800	711.100	725.700
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.669,45	506.000	506.600	475.300	479.200	483.200
Transferaufwendungen	0,00	0	900	0	0	0
Abschreibungen	84.151,68	55.100	59.100	58.700	57.900	55.200
Sonstige Aufwendungen	67.081,17	66.400	98.700	107.000	107.000	107.000
<b>Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.059.874,10</b>	<b>1.068.100</b>	<b>1.270.600</b>	<b>1.337.800</b>	<b>1.355.200</b>	<b>1.371.100</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.119,99</b>	<b>6.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.400</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>
Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.306,72	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-5.137,86</b>	<b>-6.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.400</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.700</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-32.257,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 2 6 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
<b>Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage</b>	<b>-32.257,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Steuern

Erträge**Zuwendungen und allgemeine Umlagen****Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen**

	<b>Ergebnis 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
	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	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	179.169,09	198.000	250.000	281.100	282.800	284.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	65.334,36	27.400	26.200	26.200	26.200	26.200
Allgemeine Umlagen	617.300,00	670.100	810.700	842.400	854.300	865.800
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>861.803,45</b>	<b>895.500</b>	<b>1.086.900</b>	<b>1.149.700</b>	<b>1.163.300</b>	<b>1.176.500</b>

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte****Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte**

	<b>Ergebnis 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	96.886,69	104.100	119.200	121.400	123.600	125.800
Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>96.886,69</b>	<b>104.100</b>	<b>119.200</b>	<b>121.400</b>	<b>123.600</b>	<b>125.800</b>

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen****Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

	<b>Ergebnis 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Erstattungen vom Bund	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>69.821,64</b>	<b>75.000</b>	<b>72.000</b>	<b>74.100</b>	<b>76.300</b>	<b>78.500</b>

**Aufwendungen****Personalaufwendungen****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
Dienstaufwendungen und dgl	303.601,51	351.900	469.300	541.000	551.900	563.100
Beiträge zu Versorgungskassen	15.301,35	18.600	24.800	28.700	29.400	30.100
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	67.068,94	70.100	111.200	127.100	129.800	132.500
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
Zuführungen zur Pensionsrückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuführungen zur Beihilferückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuführungen zur Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>385.971,80</b>	<b>440.600</b>	<b>605.300</b>	<b>696.800</b>	<b>711.100</b>	<b>725.700</b>

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****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 der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.929,63	54.500	60.000	20.000	20.000	20.000
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	236.448,59	220.000	190.000	193.800	197.700	201.700
Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	500	500	500	500	500
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.247,22	10.000	5.400	6.000	6.000	6.000
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	220.044,01	221.000	250.700	255.000	255.000	255.000
<b>Gesamt</b>	<b>522.669,45</b>	<b>506.000</b>	<b>506.600</b>	<b>475.300</b>	<b>479.200</b>	<b>483.200</b>

**Abschreibungen****Entwicklung der Abschreibungen**

	<b>Ergebnis 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	84.149,18	55.100	59.100	58.700	57.900	55.200
Abschreibungen auf Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2,50	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>84.151,68</b>	<b>55.100</b>	<b>59.100</b>	<b>58.700</b>	<b>57.900</b>	<b>55.200</b>

**Zinsen****Entwicklung der Zinserträge und Zinsaufwendungen**

	<b>Ergebnis 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Erträge</b>						
Zinserträge	1.306,72	0	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.306,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aufwendungen</b>						
Zinsaufwendungen	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>6.444,58</b>	<b>6.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.400</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>
<b>Saldo</b>	<b>-5.137,86</b>	<b>-6.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.400</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.700</b>

## Finanzhaushalt

## 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	963.496,68	1.047.200	1.251.900	1.319.000	1.337.000	1.354.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	990.313,73	1.019.500	1.219.000	1.286.500	1.305.300	1.325.600
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.817,05</b>	<b>27.700</b>	<b>32.900</b>	<b>32.500</b>	<b>31.700</b>	<b>29.000</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.471,03	25.000	66.500	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.471,03</b>	<b>-25.000</b>	<b>-66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	25.000	66.500	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	34.898,43	36.400	41.700	42.900	46.300	46.400
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-34.898,43</b>	<b>-11.400</b>	<b>24.800</b>	<b>-42.900</b>	<b>-46.300</b>	<b>-46.400</b>
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
<b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln</b>	<b>-82.186,51</b>	<b>-8.700</b>	<b>-8.800</b>	<b>-10.400</b>	<b>-14.600</b>	<b>-17.400</b>

## Übersicht über die Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ein- und 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
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	796.469,09	868.100	1.060.700	1.123.500	1.137.100	1.150.300
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.822,90	104.100	119.200	121.400	123.600	125.800
privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
sonstige Einzahlungen	200,00	0	0	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.306,72	0	0	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>963.496,68</b>	<b>1.047.200</b>	<b>1.251.900</b>	<b>1.319.000</b>	<b>1.337.000</b>	<b>1.354.600</b>

Ein- und 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	386.673,80	440.600	605.300	696.800	711.100	725.700
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530.273,73	506.000	506.600	475.300	479.200	483.200
Transferauszahlungen	0,00	0	900	0	0	0
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
Sonstige Auszahlungen	66.921,62	66.400	98.700	107.000	107.000	107.000
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>990.313,73</b>	<b>1.019.500</b>	<b>1.219.000</b>	<b>1.286.500</b>	<b>1.305.300</b>	<b>1.325.600</b>
<b>Saldo</b>	<b>-26.817,05</b>	<b>27.700</b>	<b>32.900</b>	<b>32.500</b>	<b>31.700</b>	<b>29.000</b>

### Investitionstätigkeit

#### 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 aus Veräußerung	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	10.000,00	0	0	0	0	0
Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vermögenserwerb	15.275,08	25.000	36.500	0	0	0
Baumaßnahmen	15.195,95	0	30.000	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>30.471,03</b>	<b>25.000</b>	<b>66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo</b>	<b>-20.471,03</b>	<b>-25.000</b>	<b>-66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Finanzierungstätigkeit

## 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	0,00	25.000	66.500	0	0	0
Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000</b>	<b>66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgung von Krediten	34.898,43	36.400	41.700	42.900	46.300	46.400
Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>34.898,43</b>	<b>36.400</b>	<b>41.700</b>	<b>42.900</b>	<b>46.300</b>	<b>46.400</b>
<b>Saldo</b>	<b>-34.898,43</b>	<b>-11.400</b>	<b>24.800</b>	<b>-42.900</b>	<b>-46.300</b>	<b>-46.400</b>

## Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>Einzahlungen</b>						
Zinseinzahlungen	1.306,72	0	0	0	0	0
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.306,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen</b>						
Zinsauszahlungen	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>6.444,58</b>	<b>6.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.400</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>
<b>Saldo</b>	<b>-5.137,86</b>	<b>-6.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.400</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.700</b>

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) <sup>3</sup>	31.12.2024 (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>1.324.548,05</b>	<b>1.270.869,90</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	341,42	270,78
	010000 Immaterielle Vermögensgegenstände	341,42	270,78
	1.2 Sachanlagen	1.324.206,63	1.270.599,12
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.216,35	5.216,35
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.216,35	5.216,35
	029000 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.216,35	5.216,35
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.253.795,21	1.213.028,74
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	1.253.795,21	1.213.028,74
	033100 Grund und Boden mit Schulen	53.221,73	53.685,56
	033200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	1.200.573,48	1.159.343,18
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	463,83	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	463,83	0,00
	045000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	463,83	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	22.312,06	18.762,46
	070000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	20.915,45	17.011,90
	079000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.396,61	1.750,56
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.226,22	33.591,57
	080000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.209,89	29.323,89
	089000 Betriebs- und Geschäftsausstattung Sammelposten für Vermögensgegenstände über 250 Euro bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	5.016,33	4.267,68
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.192,96	0,00
	090100 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau -Hochbau-	2.192,96	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1313-1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316-1317, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>62.139,47</b>	<b>5.692,59</b>
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.441,30	5.692,59
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	140,00	5.692,59
	161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	140,00	5.692,59
169, 211101-211170	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.301,30	0,00
	169100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.301,30	0,00
171, 211100	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
	179100 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	58.698,17	0,00
	185101 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt Probstei	58.698,17	0,00
190000-199998	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
199999	<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>1.386.687,52</b>	<b>1.276.562,49</b>

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) <sup>3</sup>	31.12.2024 (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>PASSIVA</b>		
201-205	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>75.189,16</b>	<b>42.931,31</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	75.189,16	75.189,16
	201000 Allgemeine Rücklage	75.189,16	75.189,16
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-32.257,85
	205000 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	-32.257,85
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	1.7 „Negativer Differenzbetrag“ gemäß § 50 Absatz 3 Satz 3 GemHVO	0,00	0,00
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>795.074,12</b>	<b>739.739,76</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	8.664,21	13.313,22
	231700 Aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	8.664,21	4.146,55
	231800 Aufzulösende Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	9.166,67
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	786.409,91	726.426,54
	232100 Aufzulösende Zuweisungen vom Land	786.409,91	726.426,54
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Zahlungsverpflichtungen für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>516.424,24</b>	<b>493.701,42</b>
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	482.602,80	447.704,37
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	482.602,80	447.704,37
	321735 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	482.602,80	447.704,37
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	23.488,34
	185101 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt Probstei	0,00	23.488,34
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.821,44	22.425,83
	351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33.821,44	22.425,83
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	82,88
	379100 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	82,88
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>190,00</b>
	399200 passives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	0,00	190,00
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>1.386.687,52</b>	<b>1.276.562,49</b>

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme<sup>1</sup>

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 <sup>2</sup> in TEUR	Bilanzsumme am 31.12 in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme <sup>3</sup> in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme <sup>4</sup> 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	75,19	0,00	0,00	0,00	-32,26	42,93	1.276,56	3,36	5,89
2025	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
Haushaltsjahr 2026	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2027	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2028	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2029	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----

<sup>1</sup> Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichenen Felder dargestellt werden.

<sup>2</sup> Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

<sup>3</sup> (Spalte 7/ Spalte 8) x100

<sup>4</sup> (Spalte 2/ Spalte 8) x100

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2</sup> 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

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile „Nachtrag +/-...“ die Änderung deutlich gemacht werden.

**Übersicht über die gebildeten Budgets'**

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

**1 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 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
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Übersicht über die Finanzlage

Lfd.-Nr.		in EUR	
1.	bis Ende 2025 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>	0,00	
2.	einen Jahresüberschuss 2026 <sup>3</sup>	0,00	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2026 <sup>3</sup>	0,00	
4.	erwartete Überschuss in den Jahren 2027 <sup>4</sup> bis 2029 <sup>5</sup>	0,00	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2027 <sup>4</sup> bis 2029 <sup>5</sup>	0,00	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis Nr. 5)	0,00	
7.	Eigenkapital Ende 2025 <sup>1</sup>	42.931,31	
8.	Eigenkapital Ende 2029 <sup>5</sup>	42.931,31	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 <sup>3</sup> bis 2029 <sup>5</sup> um	0,00	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 <sup>3</sup> bis 2029 <sup>5</sup> um	51.200,00	
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2026 <sup>3</sup>	436,30	0,00
12.	eine Verschuldung Ende 2029 <sup>5</sup>	325,50	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 <sup>3</sup>	436,30	0,00
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 <sup>3</sup>	461,10	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 <sup>5</sup>	325,50	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 <sup>1</sup>	0,00	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 <sup>3</sup>	436,30	0,00
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 <sup>3</sup>	461,10	0,00

<sup>1</sup> Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

<sup>2</sup> Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

<sup>3</sup> Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

<sup>5</sup> Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

<sup>6</sup> Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

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

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung <sup>1</sup>
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	583,90	0,0	42,03	541,87	0,0	0,0
Ist - 2023	541,87	0,0	59,27	482,60	0,0	0,0
Ist - 2024	482,60	0,0	34,90	447,70	0,0	0,0
Soll - 2025 <sup>2</sup>	447,70	25,0	36,4	436,30	0,0	0,0
Soll im Haushaltsjahr <sup>3</sup> 2026	436,30	66,50	41,70	461,10	0,0	-----
Soll - 2027	461,10	0,0	42,90	418,20	0,0	-----
Soll - 2028	418,20	0,0	46,30	371,90	0,0	-----
Soll - 2029	371,90	0,0	46,40	325,50	0,0	-----

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

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

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

**Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,  
die diesen wirtschaftlich gleichkommen<sup>1</sup>**

	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 <sup>2</sup>					
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	

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

<sup>2</sup> 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 <sup>1</sup> 2024 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres <sup>1</sup> 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
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	8,7	13,3	12,9	0,0	1,4	11,5
2.2	aufzulösende Zuweisungen	786,4	726,4	699,4	0,0	24,8	674,6
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenaussgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>795,1</b>	<b>739,7</b>	<b>712,3</b>	<b>0,0</b>	<b>26,2</b>	<b>686,1</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	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	Finanzausgleichsrückstellungen	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
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

**Schulverband Probstei-West**

**Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr**

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Ansatz	Finanzierung			Auswirkungen auf Folgejahre	
			Zuweisungen	Kredite	Eigenmittel	jährliche Abschreibungen	Schuldendienst
1	Erwerb 10 iPads	5.000 EUR		5.000 EUR		AfA 5 Jahre (SP), jährliche Belastung 1.000 EUR	Bei einer Gesamtlaufzeit von 10 Jahren und einem Zinssatz von 3 % ergibt sich ein jährlicher Kapitaldienst von etwa 8.645 EUR
2	Erwerb 3 Ladeschränke	1.500 EUR		1.500 EUR		AfA 5 Jahre (SP), jährliche Belastung 300 EUR	
3	Anschaffung Mobiliar und Turnmatten	30.000 EUR		30.000 EUR		AfA 5 Jahre (SP), jährliche Belastung 6.000 EUR	
4	Architekten-/Planungskosten für OGTS Neubau nebst Hauptgebäude	30.000 EUR		30.000 EUR		Keine Afa da Anlage im Bau. Abschreibungsbeginn mit Fertigstellung.	
	<b>Gesamt</b>	<b>66.500 EUR</b>	<b>0 EUR</b>	<b>66.500 EUR</b>	<b>0 EUR</b>	<b>7.300 EUR</b>	

## Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	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
2024	43,00	30,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2025 <sup>5</sup>	25,00	-	-	-	-	0,00
Haushaltsjahr 2026	66,50	-	-	-	-	0,00
2027	0,00	-	-	-	-	0,00
2028	0,00	-	-	-	-	0,00
2029	0,00	-	-	-	-	0,00

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

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

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

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

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

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

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

## Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024 <sup>1</sup> in TEUR	2025 <sup>2</sup> in TEUR	2026 <sup>3</sup> in TEUR	2027 <sup>4</sup> in TEUR	2028 <sup>4</sup> in TEUR	2029 <sup>4</sup> in TEUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	1.066,32	1.074,60	1.278,10	1.345,20	1.363,20	1.380,80
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	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
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	<b>bereinigte Aufwendungen</b>	1.066,32	1.074,60	1.278,10	1.345,20	1.363,20	1.380,80
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)<sup>7</sup></b>	/		17,35	5,12	1,33	1,28
	8	<b>Empfehlung (in %)<sup>8</sup></b>			3,50	1,50	1,50	1,50

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>7</sup> Steigerung der bereinigten Aufwendungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)

<sup>8</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Aufwendungen in dem jeweiligen Planungsjahr

**Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO,  
gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde  
getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen<sup>1</sup>**

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	in TEUR	in TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen <sup>2</sup>						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zweckverbände						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Gesellschaften						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich- rechtlichen Sparkassen						
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nachrichtlich:  
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

<sup>1</sup> Angaben zum Stammkapital aus dem letzten vorliegenden Jahresabschluss

<sup>2</sup> Sondervermögen nach § 97 Absatz 1 Satz 5 (Kameradschaftskassen) bleiben unberücksichtigt.

Übersicht über die Gesamtverschuldung<sup>1</sup> jeweils zum 31. Dezember

Haushaltsjahre			2022	2023	2024	2025	Haushaltsjahr 2026	2027	2028	2029
Kredite nach § 85 GO	1	Mio.€	0,54	0,48	0,45	0,44	0,46	0,42	0,37	0,33
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen <sup>2</sup>	3	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kommunalunternehmen (>50 %) <sup>3</sup>	4	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Anstalten <sup>4</sup>	5	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zweckverbände (>50 %) <sup>5</sup>	6	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesellschaften <sup>6</sup>	7	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt I (Summe Zeilen 1 bis 7)	8	Mio.€	0,54	0,48	0,45	0,44	0,46	0,42	0,37	0,33
	9	€/Ew	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) <sup>7</sup>	10	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zweckverbände (20 % bis 50 %) <sup>8</sup>	11	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Gesellschaften <sup>9</sup>	12	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt II (Summe Zeilen 1 bis 7 und 10 bis 12)	13	Mio.€	0,54	0,48	0,45	0,44	0,46	0,42	0,37	0,33
	14	€/Ew	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kreditähnliche Rechtsgeschäfte <sup>10</sup>	15	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bürgschaften	16	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Treundhandvermögen <sup>11</sup>	17	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stiftungen <sup>12</sup>	18	Mio.€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 93 Absatz 1 bis 3 GO

<sup>2</sup> Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden

<sup>3</sup> Kommunalunternehmen nach § 106a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GzK, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

<sup>4</sup> mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

<sup>5</sup> Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GzK und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GzK aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

<sup>6</sup> Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

<sup>7</sup> gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GzK, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 4)

<sup>8</sup> Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GzK und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GzK aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 6)

<sup>9</sup> Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 93 Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit noch nicht in Spalte 7 einzubeziehen sind

<sup>10</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 3 bis 7 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

<sup>11</sup> Treundhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z-B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite vom 1. Februar 2022

<sup>12</sup> rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz

## Investitionsplan 2026

### 25 Schulverband Probstei-West

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>2110024001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung SP 089</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	36.500	0	0	0	0	4.500,00	0	36.500,00
21100783200 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	1.500	0	0	0	0	0,00	0	1.500,00
21100783200 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	5.000	0	0	0	0	4.500,00	0	5.000,00
21100783200 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	25.000	0	0	0	0	0,00	0	25.000,00
21100783200 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	5.000	0	0	0	0	0,00	0	5.000,00
Saldo	-36.500	0	0	0	0	-4.500,00	0	-36.500,00
<b>2110024003</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung 08</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
21100783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
<b>2110024005</b>	<b>Sammelposten (079)</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	12.000,00
21100783200 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	0	0	0	0	0	0,00	0	12.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	-12.000,00
<b>2110025001</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	10.000,00
21100783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	10.000,00
Saldo	0	0	0	0	0	0,00	0	-10.000,00
<b>2431024001</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	2.964,29	0	2.964,29
24310783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0	0	0	0	0	2.964,29	0	2.964,29

## Investitionsplan 2026

### 25 Schulverband Probstei-West

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Saldo	0	0	0	0	0	-2.964,29	0	-2.964,29
<b>2431026001</b>	<b>Um-/Neubau OGTS nebst Hauptgebäude</b>							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
24310785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	30.000,00
24310681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo	-30.000	0	0	0	0	0,00	0	-30.000,00
<b>Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.464,29</b>	<b>0</b>	<b>91.464,29</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.464,29</b>	<b>0</b>	<b>-91.464,29</b>

Ergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	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	861.803,45	895.500	1.086.900	1.149.700	1.163.300	1.176.500
		21100.414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land Erläuterungen: 43.000€ für Schulische Assistenz 12.000€ für Schulsozialarbeit	46.858,26	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		21100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	4.858,33	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		21100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	59.983,37	27.000	24.800	24.800	24.800	24.800
		21100.418200 Schulverbandsumlage	617.300,00	670.100	810.700	842.400	854.300	865.800
		24100.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke v. Kreis	110.000,00	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
		24310.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: 25.000€ Landesförderung OGTS 18.000€ Erstattung Personalkosten (ab 09/26 für 1. HJ) durchs Land wg. Rechtsanspruch. (Folgejahr ganzes Schuljahr : 36.000€) 12.000€ Erstattung Sachkosten (ab 09/26 für 1. HJ) durchs Land wg. Rechtsanspruch (Folgejahr ganzes Schuljahr: 24.000€) zzgl. Landesförderung Kooperationen	22.310,83	30.000	55.000	86.100	87.800	89.500
		24310.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	492,66	400	400	400	400	400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.886,69	104.100	119.200	121.400	123.600	125.800
		21100.432100 Einspeisevergütung PV-Anlage	4.720,06	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600
		21100.432101 Sporthallennutzung durch Dritte	4.632,88	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
		24100.432100 Elternbeteiligung an den Schülerbeförderungskosten OGTS	455,00	0	0	0	0	0
		24310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: gem. Kostenschätzung Schulabteilung	87.078,75	95.000	110.000	112.200	114.400	116.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0	0	0	0
		21100.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Versicherungsentschädigungen, Schadensersatzzahlungen	876,33	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
		21100.448200 Schulkostenbeiträge von Gemeinden	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
45	7	+ sonstige Erträge	3.366,00	0	0	0	0	0
		21100.459100 Sonstige Finanzerträge	3.166,00	0	0	0	0	0
		24310.459100 Sonstige Finanzerträge	200,00	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)	1.032.754,11	1.074.600	1.278.100	1.345.200	1.363.200	1.380.800
50	11	Personalaufwendungen	385.971,80	440.600	605.300	696.800	711.100	725.700
		21100.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen	132.406,19	146.100	149.200	152.200	155.300	158.500
		21100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer*innen	6.508,83	7.600	7.900	8.100	8.300	8.500
		21100.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen	27.345,55	31.400	35.500	36.300	37.100	37.900
		24310.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen Erläuterungen: Erhöhung aufgrund Tarifierpassung + zusätzlicher Stellen wg. Rechtsanspruch ab 09/26. Ab 2027 ganzjährige Berücksichtigung der neuen Stellen.	169.874,47	205.800	320.100	388.800	396.600	404.600

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
12	23	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
		24310.501900 Dienstaufwendungen für Sonst. Beschäftigungsentgelte Honorarkräfte	1.320,85	0	0	0	0	0
		24310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer*innen Erläuterungen: Erhöhung aufgrund Tarifierpassung + zusätzlicher Stellen wg. Rechtsanspruch ab 09/26. Ab 2027 ganzjährige Berücksichtigung der neuen Stellen.	8.792,52	11.000	16.900	20.600	21.100	21.600
		24310.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen Erläuterungen: Erhöhung aufgrund Tarifierpassung + zusätzlicher Stellen wg. Rechtsanspruch ab 09/26. Ab 2027 ganzjährige Berücksichtigung der neuen Stellen.	39.723,39	38.700	75.700	90.800	92.700	94.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.669,45	506.000	506.600	475.300	479.200	483.200
		21100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: gemäß Mitteilung Verbandsvorsteher: 5.000€ Fallschutz Schulhof 2.000€ Baumpflege 1.000€ Sand Schulhof 6.000€ Dachreparaturen 30.000€ Renovierungsmaßnahmen (Farbe & Fußböden) 8.000€ Blendenreinigung 8.000€ laufende Unterhaltung	53.929,63	54.500	60.000	20.000	20.000	20.000
		21100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	236.448,59	220.000	190.000	193.800	197.700	201.700
		21100.526200 Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500
		21100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	12.247,22	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		21100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	247,74	0	0	0	0	0
		21100.529102 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12.647,20	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		21100.529104 Repräsentationen/Ehrungen	255,87	500	500	500	500	500
		21100.529107 Schulveranstaltungen	1.957,61	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		24100.529100 Aufwendungen für die Schülerbeförderung	198.104,40	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
		24310.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	0,00	0	400	1.000	1.000	1.000
		24310.529100 Sonstige Sachausgaben	0,00	0	1.700	4.000	4.000	4.000
		24310.529102 Lehr- und Unterrichtsmaterial Erläuterungen: Erhöhter Bedarf ab 2027 aufgrund neuen Rechtsanspruch	6.831,19	7.000	5.000	7.000	7.000	7.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	84.151,68	55.100	59.100	58.700	57.900	55.200
		21100.571100 Abschreibungen Erläuterungen: Afa aus Investitionen 2026 über 7.300€ berücksichtigt	82.461,14	54.000	58.000	57.600	56.900	54.300
		24310.571100 Abschreibungen	1.688,04	1.100	1.100	1.100	1.000	900
		24310.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2,50	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	900	0	0	0
		24310.531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: für Defizitausgleich Ferienbetreuung gem. Schulabteilung. Entfällt ab 2027 wg. Rechtsanspruch	0,00	0	900	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	67.081,17	66.400	98.700	107.000	107.000	107.000
		21100.542101 Aufwandsentschädigungen Erläuterungen: 75% Erhöhung gem. Entschädigungsverordnung	4.481,96	4.200	7.900	7.900	7.900	7.900
		21100.542102 Sitzungsgelder	0,00	0	100	100	100	100

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
			4	5	6	7	8	9
		21100.542902 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
		21100.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: u.a. 2.500€ für Druckerleasing inkl. Begleitmaterial 3.000€ Erhöhung IT Wartung wg. höheren Stundensatz 3.500€ einmalige Neustrukturierung Internetseite	14.598,41	15.000	25.000	22.000	22.000	22.000
		21100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.627,04	19.000	21.500	21.500	21.500	21.500
		21100.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	24.053,48	23.000	27.500	27.500	27.500	27.500
		21100.545211 Verwaltungskostenbeiträge für Personalverwaltung	5.320,28	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
		24310.545800 Erstattung an übrige Bereiche - FSJ und Kooperationen Erläuterungen: 5.700€ für Honorar Kooperationen 4.300€ für Erstattung FSJ	0,00	0	10.000	21.300	21.300	21.300
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.059.874,10</b>	<b>1.068.100</b>	<b>1.270.600</b>	<b>1.337.800</b>	<b>1.355.200</b>	<b>1.371.100</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>-27.119,99</b>	<b>6.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.400</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>
46	19	+ Finanzerträge	1.306,72	0	0	0	0	0
		61200.461200 Zinserträge von Gemeinden (GV)	1.306,72	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
		61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-5.137,86</b>	<b>-6.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.400</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.700</b>
	22	<b>= Jahresergebnis4 (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-32.257,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
59	23	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0,00	0	0	0	0	0
49	24	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
	25	<b>= Saldiertes Jahresergebnis (= Zeile 22 abzgl. Zeile 23 und / oder 24)</b>	<b>-32.257,85</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	<b>Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR</b>	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	84.149,18	55.100	<b>59.100</b>	58.700	57.900	55.200
	21100.571100 Abschreibungen Erläuterungen: Afa aus Investitionen 2026 über 7.300€ berücksichtigt	82.461,14	54.000	<b>58.000</b>	57.600	56.900	54.300
	24310.571100 Abschreibungen	1.688,04	1.100	<b>1.100</b>	1.100	1.000	900
416, 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	65.334,36	27.400	<b>26.200</b>	26.200	26.200	26.200
	21100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	4.858,33	0	<b>1.000</b>	1.000	1.000	1.000
	21100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	59.983,37	27.000	<b>24.800</b>	24.800	24.800	24.800
	24310.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	492,66	400	<b>400</b>	400	400	400
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>18.814,82</b>	<b>27.700</b>	<b>32.900</b>	<b>32.500</b>	<b>31.700</b>	<b>29.000</b>

<sup>1</sup> Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich bzw. soweit globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO veranschlagt werden, sind zusätzlich die Zeilen 23 bis 25 darzustellen, ansonsten kann auf einen Ausweis verzichtet werden

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan<sup>1</sup>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 in TEUR
13	24	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	796.469,09	868.100	1.060.700	1.123.500	1.137.100	1.150.300	
		21100.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.858,26	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000	
		21100.618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	617.300,00	670.100	810.700	842.400	854.300	865.800	
		24100.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	110.000,00	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000	
		24310.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.310,83	30.000	55.000	86.100	87.800	89.500	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.822,90	104.100	119.200	121.400	123.600	125.800	
		21100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.803,71	9.100	9.200	9.200	9.200	9.200	
		24100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	420,00	0	0	0	0	0	
		24310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	85.599,19	95.000	110.000	112.200	114.400	116.600	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0	0	0	0	
		21100.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500	
		21100.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	200,00	0	0	0	0	0	
		24310.659100 Sonstige Finanzerlöse	200,00	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.306,72	0	0	0	0	0	
		61200.661200 Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV)	1.306,72	0	0	0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>963.496,68</b>	<b>1.047.200</b>	<b>1.251.900</b>	<b>1.319.000</b>	<b>1.337.000</b>	<b>1.354.600</b>	
70	10	Personalauszahlungen	386.673,80	440.600	605.300	696.800	711.100	725.700	
		21100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	132.406,19	146.100	149.200	152.200	155.300	158.500	
		21100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.508,83	7.600	7.900	8.100	8.300	8.500	
		21100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	27.345,55	31.400	35.500	36.300	37.100	37.900	
		24310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	170.576,47	205.800	320.100	388.800	396.600	404.600	
		24310.701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	1.320,85	0	0	0	0	0	
		24310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.792,52	11.000	16.900	20.600	21.100	21.600	
		24310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	39.723,39	38.700	75.700	90.800	92.700	94.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530.273,73	506.000	506.600	475.300	479.200	483.200	
		21100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.296,27	54.500	60.000	20.000	20.000	20.000	
		21100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	248.971,31	220.000	190.000	193.800	197.700	201.700	
		21100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500	
		21100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	10.514,97	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
		21100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	14.239,62	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
		24100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	189.466,77	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000	
		24310.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	400	1.000	1.000	1.000	

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 <sup>2</sup> 2030 in TEUR
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
		24310.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.784,79	7.000	6.700	11.000	11.000	11.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700	
		61200.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	900	0	0	0	
		24310.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0	900	0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	66.921,62	66.400	98.700	107.000	107.000	107.000	
		21100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.481,96	4.200	8.000	8.000	8.000	8.000	
		21100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200	200	200	200	
		21100.743100 Geschäftsauszahlungen	14.521,74	15.000	25.000	22.000	22.000	22.000	
		21100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.627,04	19.000	21.500	21.500	21.500	21.500	
		21100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	29.290,88	28.000	34.000	34.000	34.000	34.000	
		24310.745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	0	10.000	21.300	21.300	21.300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>990.313,73</b>	<b>1.019.500</b>	<b>1.219.000</b>	<b>1.286.500</b>	<b>1.305.300</b>	<b>1.325.600</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-26.817,05</b>	<b>27.700</b>	<b>32.900</b>	<b>32.500</b>	<b>31.700</b>	<b>29.000</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000,00	0	0	0	0	0	
		21100.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	10.000,00	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 beweglichem Anlagevermögen 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	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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 beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	15.275,08	25.000	36.500	0	0	0	0
		21100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	8.425,20	10.000	0	0	0	0	0
		21100.783200 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	3.885,59	15.000	36.500	0	0	0	0
		24310.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.964,29	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			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	Planung Haushaltsjahr <sup>2</sup> 2030 in TEUR
13	24	3	4	5	6	7	8	9	10
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.195,95	0	30.000	0	0	0	0
		21100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	15.195,95	0	0	0	0	0	0
		24310.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	30.000	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
	34	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>30.471,03</b>	<b>25.000</b>	<b>66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-20.471,03</b>	<b>-25.000</b>	<b>-66.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>						
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)</b>	<b>-47.288,08</b>	<b>2.700</b>	<b>-33.600</b>	<b>32.500</b>	<b>31.700</b>	<b>29.000</b>	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	25.000	66.500	0	0	0	
		61200.692735 Kreditaufnahmen für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	0,00	25.000	66.500	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	34.898,43	36.400	41.700	42.900	46.300	46.400	
		61200.792735 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	34.898,43	36.400	41.700	42.900	46.300	46.400	
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	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-34.898,43</b>	<b>-11.400</b>	<b>24.800</b>	<b>-42.900</b>	<b>-46.300</b>	<b>-46.400</b>	
	44	<b>= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)</b>	<b>-82.186,51</b>	<b>-8.700</b>	<b>-8.800</b>	<b>-10.400</b>	<b>-14.600</b>	<b>-17.400</b>	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	58.698,17	-23.500	-32.200	-41.000	-51.400	-66.000	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>-23.488,34</b>	<b>-32.200</b>	<b>-41.000</b>	<b>-51.400</b>	<b>-66.000</b>	<b>-83.400</b>	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 12 Krankenhausgesetz für das Land Schleswig-Holstein - Landeskrankenhausgesetz – (LKHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		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
7311	abzuführender Beitrag nach § 12 LKHG	0,00	0	0	0	0	0
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 12 Krankenhausgesetz für das Land Schleswig-Holstein - Landeskrankenhausgesetz – (LKHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	<b>Ansatz des Haus- haltsjahres</b>	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR	<b>2026 in EUR</b>	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
6845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
7845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
792734	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792735	ordentliche Tilgung	34.898,43	36.400	<b>41.700</b>	42.900	46.300	46.400
792736	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
792..4	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792..5	Ordentliche Tilgung	34.898,43	36.400	<b>41.700</b>	42.900	46.300	46.400
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen<sup>1</sup>

Erträge und Aufwendungen		2024				2025				2026			
Produktbereich		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personal- aufwendungen in EUR	Jahres- ergebnis in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2	Schule und Kultur	1.032.754,11	1.059.874,10	385.971,80	-27.119,99	1.074.600	1.068.100	440.600	6.500	1.278.100	1.270.600	605.300	7.500
211	Grundschulen	812.216,87	633.536,74	166.260,57	178.680,13	829.200	604.500	185.100	224.700	972.700	608.800	192.600	363.900
241	Schülerbeförderung	110.455,00	198.104,40	0,00	-87.649,40	120.000	200.000	0	-80.000	140.000	230.000	0	-90.000
243	Sonstige schulische Aufgaben	110.082,24	228.232,96	219.711,23	-118.150,72	125.400	263.600	255.500	-138.200	165.400	431.800	412.700	-266.400
6	Zentrale Finanzleistungen	1.306,72	6.444,58	0,00	-5.137,86	0	6.500	0	-6.500	0	7.500	0	-7.500
612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.306,72	6.444,58	0,00	-5.137,86	0	6.500	0	-6.500	0	7.500	0	-7.500
<b>Summe</b>		<b>1.034.060,83</b>	<b>1.066.318,68</b>	<b>385.971,80</b>	<b>-32.257,85</b>	<b>1.074.600</b>	<b>1.074.600</b>	<b>440.600</b>	<b>0</b>	<b>1.278.100</b>	<b>1.278.100</b>	<b>605.300</b>	<b>0</b>

davon Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR)

Personalaufwendungen der Verwaltung (EUR/Ew.)

Einwohner (Ew.)

<sup>1</sup> einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

## Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		2024						2025						2026					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
2	Schule und Kultur	962.189,96	983.869,15	-21.679,19	10.000,00	30.471,03	-20.471,03	1.047.200	1.013.000	34.200	0	25.000	-25.000	1.251.900	1.211.500	40.400	0	66.500	-66.500
	211 Grundschulen	743.659,94	567.204,36	176.455,58	10.000,00	27.506,74	-17.506,74	802.200	550.500	251.700	0	25.000	-25.000	946.900	550.800	396.100	0	36.500	-36.500
	241 Schülerbeförderung	110.420,00	189.466,77	-79.046,77	0,00	0,00	0,00	120.000	200.000	-80.000	0	0	0	140.000	230.000	-90.000	0	0	0
	243 Sonstige schulische Aufgaben	108.110,02	227.198,02	-119.088,00	0,00	2.964,29	-2.964,29	125.000	262.500	-137.500	0	0	0	165.000	430.700	-265.700	0	30.000	-30.000
6	Zentrale Finanzleistungen	1.306,72	6.444,58	-5.137,86	0,00	0,00	0,00	0	6.500	-6.500	0	0	0	0	7.500	-7.500	0	0	0
	612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.306,72	6.444,58	-5.137,86	0,00	0,00	0,00	0	6.500	-6.500	0	0	0	0	7.500	-7.500	0	0	0
<b>Summe</b>		<b>963.496,68</b>	<b>990.313,73</b>	<b>-26.817,05</b>	<b>10.000,00</b>	<b>30.471,03</b>	<b>-20.471,03</b>	<b>1.047.200</b>	<b>1.019.500</b>	<b>27.700</b>	<b>0</b>	<b>25.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>1.251.900</b>	<b>1.219.000</b>	<b>32.900</b>	<b>0</b>	<b>66.500</b>	<b>-66.500</b>

	Fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00
--	---------------------	------	------	------

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>211000000</b>	<b>Grundschulen</b>
----------------	------------------	---------------------

**Produktbeschreibung**

- Leistung der Schulkostenbeiträge an den Schulträger

<b>Globale Ziele</b>	<b>Operative Ziele</b>
----------------------	------------------------

Rechtssichere Abrechnung der Schulkostenbeiträge	
--	--

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppen</b>
--------------------------	--------------------

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein	Schulträger, Bürgerinnen und Bürger
---	-------------------------------------

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
			2024 in EUR	2025 in EUR				
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	728.999,96	745.100	891.500	923.200	935.100	946.600
		21100.414100 Zuweisungen und Zuschüsse vom Land Erläuterungen: 43.000€ für Schulische Assistenz 12.000€ für Schulsozialarbeit	46.858,26	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000
		21100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	4.858,33	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		21100.416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuweisungen	59.983,37	27.000	24.800	24.800	24.800	24.800
		21100.418200 Schulverbandsumlage	617.300,00	670.100	810.700	842.400	854.300	865.800
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.352,94	9.100	9.200	9.200	9.200	9.200
		21100.432100 Einspeisevergütung PV-Anlage	4.720,06	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600
		21100.432101 Sporthallennutzung durch Dritte	4.632,88	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0	0	0	0
		21100.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Versicherungsentschädigungen, Schadensersatzzahlungen	876,33	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
		21100.448200 Schulkostenbeiträge von Gemeinden	69.821,64	75.000	72.000	74.100	76.300	78.500
45	7	+ sonstige Erträge	3.166,00	0	0	0	0	0
		21100.459100 Sonstige Finanzerträge	3.166,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	812.216,87	829.200	972.700	1.006.500	1.020.600	1.034.300
50	11	Personalaufwendungen	166.260,57	185.100	192.600	196.600	200.700	204.900
		21100.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen	132.406,19	146.100	149.200	152.200	155.300	158.500
		21100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer*innen	6.508,83	7.600	7.900	8.100	8.300	8.500
		21100.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen	27.345,55	31.400	35.500	36.300	37.100	37.900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.733,86	299.000	269.500	233.300	237.200	241.200
		21100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: gemäß Mitteilung Verbandsvorsteher: 5.000€ Fallschutz Schulhof 2.000€ Baumpflege 1.000€ Sand Schulhof 6.000€ Dachreparaturen 30.000€ Renovierungsmaßnahmen (Farbe & Fußböden) 8.000€ Blendenreinigung 8.000€ laufende Unterhaltung	53.929,63	54.500	60.000	20.000	20.000	20.000
		21100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	236.448,59	220.000	190.000	193.800	197.700	201.700
		21100.526200 Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500
		21100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	12.247,22	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		21100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	247,74	0	0	0	0	0
		21100.529102 Lehr- und Unterrichtsmaterial	12.647,20	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
		21100.529104 Repräsentationen/Ehrungen	255,87	500	500	500	500	500
		21100.529107 Schulveranstaltungen	1.957,61	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	82.461,14	54.000	58.000	57.600	56.900	54.300
		21100.571100 Abschreibungen Erläuterungen: Afa aus Investitionen 2026 über 7.300€ berücksichtigt	82.461,14	54.000	58.000	57.600	56.900	54.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	67.081,17	66.400	88.700	85.700	85.700	85.700

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
		21100.542101 Aufwandsentschädigungen Erläuterungen: 75% Erhöhung gem. Entschädigungsverordnung	4.481,96	4.200	7.900	7.900	7.900	7.900
		21100.542102 Sitzungsgelder	0,00	0	100	100	100	100
		21100.542902 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
		21100.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: u.a. 2.500€ für Druckleasing inkl. Begleitmaterial 3.000€ Erhöhung IT Wartung wg. höheren Stundensatz 3.500€ einmalige Neustrukturierung Internetseite	14.598,41	15.000	25.000	22.000	22.000	22.000
		21100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.627,04	19.000	21.500	21.500	21.500	21.500
		21100.545210 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	24.053,48	23.000	27.500	27.500	27.500	27.500
		21100.545211 Verwaltungskostenbeiträge für Personalverwaltung	5.320,28	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>633.536,74</b>	<b>604.500</b>	<b>608.800</b>	<b>573.200</b>	<b>580.500</b>	<b>586.100</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>178.680,13</b>	<b>224.700</b>	<b>363.900</b>	<b>433.300</b>	<b>440.100</b>	<b>448.200</b>
	24	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22 abzgl. Zeile 23)</b>	<b>178.680,13</b>	<b>224.700</b>	<b>363.900</b>	<b>433.300</b>	<b>440.100</b>	<b>448.200</b>
	27	<b>= Ergebnis (= Zeilen 24, 25, 26)</b>	<b>178.680,13</b>	<b>224.700</b>	<b>363.900</b>	<b>433.300</b>	<b>440.100</b>	<b>448.200</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	82.461,14	54.000	58.000	57.600	56.900	54.300
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	64.841,70	27.000	25.800	25.800	25.800	25.800
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>17.619,44</b>	<b>27.000</b>	<b>32.200</b>	<b>31.800</b>	<b>31.100</b>	<b>28.500</b>

<sup>1</sup> Bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsmäch-tigungen <sup>3</sup>	Planung Haushalts-jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts-jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts-jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts-jahr <sup>4</sup> 2030 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	664.158,26	718.100	865.700		897.400	909.300	920.800	
		21100.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	46.858,26	48.000	55.000		55.000	55.000	55.000	
		21100.618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden (GV)	617.300,00	670.100	810.700		842.400	854.300	865.800	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.803,71	9.100	9.200		9.200	9.200	9.200	
		21100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.803,71	9.100	9.200		9.200	9.200	9.200	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0		0	0	0	
		21100.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	876,33	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.821,64	75.000	72.000		74.100	76.300	78.500	
		21100.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	69.821,64	75.000	72.000		74.100	76.300	78.500	
		<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>743.659,94</b>	<b>802.200</b>	<b>946.900</b>		<b>980.700</b>	<b>994.800</b>	<b>1.008.500</b>	
70	10	Personalauszahlungen	166.260,57	185.100	192.600		196.600	200.700	204.900	
		21100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	132.406,19	146.100	149.200		152.200	155.300	158.500	
		21100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.508,83	7.600	7.900		8.100	8.300	8.500	
		21100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	27.345,55	31.400	35.500		36.300	37.100	37.900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	334.022,17	299.000	269.500		233.300	237.200	241.200	
		21100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.296,27	54.500	60.000		20.000	20.000	20.000	
		21100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	248.971,31	220.000	190.000		193.800	197.700	201.700	
		21100.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500		500	500	500	
		21100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	10.514,97	10.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		21100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	14.239,62	14.000	14.000		14.000	14.000	14.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	66.921,62	66.400	88.700		85.700	85.700	85.700	
		21100.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.481,96	4.200	8.000		8.000	8.000	8.000	
		21100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	200	200		200	200	200	
		21100.743100 Geschäftsauszahlungen	14.521,74	15.000	25.000		22.000	22.000	22.000	
		21100.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.627,04	19.000	21.500		21.500	21.500	21.500	
		21100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	29.290,88	28.000	34.000		34.000	34.000	34.000	
		<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>567.204,36</b>	<b>550.500</b>	<b>550.800</b>		<b>515.600</b>	<b>523.600</b>	<b>531.800</b>	
		<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>176.455,58</b>	<b>251.700</b>	<b>396.100</b>		<b>465.100</b>	<b>471.200</b>	<b>476.700</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	
		21100.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	10.000,00	0	0	0	0	0	0	
		<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	12.310,79	25.000	36.500	0	0	0	0	0
		21100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	8.425,20	10.000	0	0	0	0	0	0
		21100.783200 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	3.885,59	15.000	36.500	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.195,95	0	0	0	0	0	0	0
		21100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	15.195,95	0	0	0	0	0	0	0
		<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>27.506,74</b>	<b>25.000</b>	<b>36.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21100	Grundschulen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen <sup>3</sup>	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>4</sup> 2030 in EUR	
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-17.506,74	-25.000	-36.500	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	158.948,84	226.700	359.600	0	465.100	471.200	476.700	

<sup>1</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24100	Schülerbeförderung

**Produktbeschreibung**

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

Produktbeschreibung

Globale Ziele

Operative Ziele

Auftragsgrundlage

Zielgruppen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
12	23	3	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.000,00	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
		24100.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke v. Kreis	110.000,00	120.000	140.000	140.000	140.000	140.000
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	455,00	0	0	0	0	0
		24100.432100 Elternbeteiligung an den Schülerbeförderungskosten OGTS	455,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>110.455,00</b>	<b>120.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.104,40	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
		24100.529100 Aufwendungen für die Schülerbeförderung	198.104,40	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
	18	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>198.104,40</b>	<b>200.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-87.649,40</b>	<b>-80.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>
	24	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22 abzgl. Zeile 23)</b>	<b>-87.649,40</b>	<b>-80.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>
	27	<b>= Ergebnis (= Zeilen 24, 25, 26)</b>	<b>-87.649,40</b>	<b>-80.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>

<sup>1</sup> Bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen <sup>3</sup>	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>4</sup> 2030 in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.000,00	120.000	140.000		140.000	140.000	140.000	
		24100.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	110.000,00	120.000	140.000		140.000	140.000	140.000	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	420,00	0	0		0	0	0	
		24100.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	420,00	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>110.420,00</b>	<b>120.000</b>	<b>140.000</b>		<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.466,77	200.000	230.000		230.000	230.000	230.000	
		24100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	189.466,77	200.000	230.000		230.000	230.000	230.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>189.466,77</b>	<b>200.000</b>	<b>230.000</b>		<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	<b>230.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-79.046,77</b>	<b>-80.000</b>	<b>-90.000</b>		<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-79.046,77</b>	<b>-80.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	

<sup>1</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24310	Offene Ganztagschule

**Produktbeschreibung**

Produkt	243100000	Offene Ganztagschule
---------	-----------	----------------------

**Produktbeschreibung**

**Globale Ziele**

**Operative Ziele**

**Auftragsgrundlage**

**Zielgruppen**


Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24310	Offene Ganztagschule

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
12	23	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.803,49	30.400	55.400	86.500	88.200	89.900
		24310.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: 25.000€ Landesförderung OGTS 18.000€ Erstattung Personalkosten (ab 09/26 für 1. HJ) durchs Land wg. Rechtsanspruch. (Folgejahr ganzes Schuljahr : 36.000€) 12.000€ Erstattung Sachkosten (ab 09/26 für 1. HJ) durchs Land wg. Rechtsanspruch (Folgejahr ganzes Schuljahr: 24.000€) zzgl. Landesförderung Kooperationen	22.310,83	30.000	55.000	86.100	87.800	89.500
		24310.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus Zuschüssen	492,66	400	400	400	400	400
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.078,75	95.000	110.000	112.200	114.400	116.600
		24310.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: gem. Kostenschätzung Schulabteilung	87.078,75	95.000	110.000	112.200	114.400	116.600
45	7	+ sonstige Erträge	200,00	0	0	0	0	0
		24310.459100 Sonstige Finanzerträge	200,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	110.082,24	125.400	165.400	198.700	202.600	206.500
50	11	Personalaufwendungen	219.711,23	255.500	412.700	500.200	510.400	520.800
		24310.501200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer*innen Erläuterungen: Erhöhung aufgrund Tarifierpassung + zusätzlicher Stellen wg. Rechtsanspruch ab 09/26. Ab 2027 ganzjährige Berücksichtigung der neuen Stellen.	169.874,47	205.800	320.100	388.800	396.600	404.600
		24310.501900 Dienstaufwendungen für Sonst. Beschäftigungsentgelte Honorarkräfte	1.320,85	0	0	0	0	0
		24310.502200 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer*innen Erläuterungen: Erhöhung aufgrund Tarifierpassung + zusätzlicher Stellen wg. Rechtsanspruch ab 09/26. Ab 2027 ganzjährige Berücksichtigung der neuen Stellen.	8.792,52	11.000	16.900	20.600	21.100	21.600
		24310.503200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer*innen Erläuterungen: Erhöhung aufgrund Tarifierpassung + zusätzlicher Stellen wg. Rechtsanspruch ab 09/26. Ab 2027 ganzjährige Berücksichtigung der neuen Stellen.	39.723,39	38.700	75.700	90.800	92.700	94.600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.831,19	7.000	7.100	12.000	12.000	12.000
		24310.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Geräte und Ausstattung	0,00	0	400	1.000	1.000	1.000
		24310.529100 Sonstige Sachausgaben	0,00	0	1.700	4.000	4.000	4.000
		24310.529102 Lehr- und Unterrichtsmaterial Erläuterungen: Erhöhter Bedarf ab 2027 aufgrund neuen Rechtsanspruch	6.831,19	7.000	5.000	7.000	7.000	7.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.690,54	1.100	1.100	1.100	1.000	900
		24310.571100 Abschreibungen	1.688,04	1.100	1.100	1.100	1.000	900
		24310.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	2,50	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	900	0	0	0
		24310.531800 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: für Defizitausgleich Ferienbetreuung gem. Schulabteilung. Entfällt ab 2027 wg. Rechtsanspruch	0,00	0	900	0	0	0

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24310	Offene Ganztagschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	10.000	21.300	21.300	21.300
		24310.545800 Erstattung an übrige Bereiche - FSJ und Kooperationen Erläuterungen: 5.700€ für Honorar Kooperationen 4.300€ für Erstattung FSJ	0,00	0	10.000	21.300	21.300	21.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	228.232,96	263.600	431.800	534.600	544.700	555.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-118.150,72	-138.200	-266.400	-335.900	-342.100	-348.500
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22 abzgl. Zeile 23)	-118.150,72	-138.200	-266.400	-335.900	-342.100	-348.500
	27	= Ergebnis (= Zeilen 24, 25, 26)	-118.150,72	-138.200	-266.400	-335.900	-342.100	-348.500

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.688,04	1.100	1.100	1.100	1.000	900
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	492,66	400	400	400	400	400
	Nettoabschreibungsaufwand	1.195,38	700	700	700	600	500

<sup>1</sup> Bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	24310	Offene Ganztagssschule

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen <sup>3</sup>	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr <sup>4</sup> 2030 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.310,83	30.000	55.000		86.100	87.800	89.500	
		24310.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.310,83	30.000	55.000		86.100	87.800	89.500	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.599,19	95.000	110.000		112.200	114.400	116.600	
		24310.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	85.599,19	95.000	110.000		112.200	114.400	116.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	200,00	0	0		0	0	0	
		24310.659100 Sonstige Finanzerinnahmen	200,00	0	0		0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>108.110,02</b>	<b>125.000</b>	<b>165.000</b>		<b>198.300</b>	<b>202.200</b>	<b>206.100</b>	
70	10	Personalauszahlungen	220.413,23	255.500	412.700		500.200	510.400	520.800	
		24310.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	170.576,47	205.800	320.100		388.800	396.600	404.600	
		24310.701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	1.320,85	0	0		0	0	0	
		24310.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.792,52	11.000	16.900		20.600	21.100	21.600	
		24310.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	39.723,39	38.700	75.700		90.800	92.700	94.600	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.784,79	7.000	7.100		12.000	12.000	12.000	
		24310.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	400		1.000	1.000	1.000	
		24310.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	6.784,79	7.000	6.700		11.000	11.000	11.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	900		0	0	0	
		24310.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0	900		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	10.000		21.300	21.300	21.300	
		24310.745800 Erstattung an übrige Bereiche	0,00	0	10.000		21.300	21.300	21.300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>227.198,02</b>	<b>262.500</b>	<b>430.700</b>		<b>533.500</b>	<b>543.700</b>	<b>554.100</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-119.088,00</b>	<b>-137.500</b>	<b>-265.700</b>		<b>-335.200</b>	<b>-341.500</b>	<b>-348.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	2.964,29	0	0	0	0	0	0	0
		24310.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	2.964,29	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0
		24310.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>2.964,29</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-2.964,29</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-122.052,29</b>	<b>-137.500</b>	<b>-295.700</b>	<b>0</b>	<b>-335.200</b>	<b>-341.500</b>	<b>-348.000</b>	

<sup>1</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbeschreibung**

<b>Produkt</b>	<b>612000000</b>	<b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>
----------------	------------------	---

**Produktbeschreibung**

- Kreditbewirtschaftung, Zinsen, Tilgung, Verlängerung, Umschuldung
- Geldanlagen - Habenzinsen; Zinsen für Kassenkredit; Stundungs- u. ähnliche Zinsen
- Dividenden aus Beteiligungen

**Globale Ziele**

- Sicherung einer ordnungsgemäßen gemeindlichen Haushalts- u. Finanzwirtschaft

**Operative Ziele**

- Termingerechte Aufgabenwahrnehmung
- Vermeidung der Inanspruchnahme v. Kassenkrediten
- Höchstmögliche Haben-, niedrigstmögliche Solzzinsen

**Auftragsgrundlage**

- Haushaltssatzung der Gemeinde
- vertragliche Grundlagen insbesondere mit Kreditinstituten

**Zielgruppen**

Bürgerinnen und Bürger

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR	
12	23	3	4	5	6	7	8	9
46	20	+ Finanzerträge	1.306,72	0	0	0	0	0
		61200.461200 Zinserträge von Gemeinden (GV)	1.306,72	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
		61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.444,58	6.500	7.500	7.400	8.000	9.700
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-5.137,86	-6.500	-7.500	-7.400	-8.000	-9.700
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22 abzgl. Zeile 23)	-5.137,86	-6.500	-7.500	-7.400	-8.000	-9.700
	27	= Ergebnis (= Zeilen 24, 25, 26)	-5.137,86	-6.500	-7.500	-7.400	-8.000	-9.700

<sup>1</sup> Bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

<sup>2</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>3</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>4</sup> Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen <sup>3</sup>	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr <sup>4</sup> 2030 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.306,72	0	0		0	0	0	
		61200.661200 Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV)	1.306,72	0	0		0	0	0	
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>1.306,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.444,58	6.500	7.500		7.400	8.000	9.700	
		61200.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.444,58	6.500	7.500		7.400	8.000	9.700	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>6.444,58</b>	<b>6.500</b>	<b>7.500</b>		<b>7.400</b>	<b>8.000</b>	<b>9.700</b>	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-5.137,86</b>	<b>-6.500</b>	<b>-7.500</b>		<b>-7.400</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.700</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag</b> (= Zeilen 17, 35 und 35c)	<b>-5.137,86</b>	<b>-6.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>0</b>	<b>-7.400</b>	<b>-8.000</b>	<b>-9.700</b>	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	25.000	66.500	0	0	0	0	
		61200.692735 Kreditaufnahmen für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	0,00	25.000	66.500	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	34.898,43	36.400	41.700	0	42.900	46.300	46.400	
		61200.792735 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung	34.898,43	36.400	41.700	0	42.900	46.300	46.400	
	43	= <b>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-34.898,43</b>	<b>-11.400</b>	<b>24.800</b>	<b>0</b>	<b>-42.900</b>	<b>-46.300</b>	<b>-46.400</b>	

<sup>1</sup> Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

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

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

<sup>4</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

# Stellenplan 2026

Ifd. Nr.	Produktbereich	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Stellenplan 2025		tatsächliche Besetzung am 30.06.2025		Stellenplan 2026		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
		<u>Grundschule</u>							
1	21100	Schulsekretär/in	0,64	EG 5	0,64	EG 5	0,64	EG 5	
2	21100	Schulhausmeister/in	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	
3	21100	Schulhausmeister/in	-	-	-	-	0,25	EG 5	
4	21100	Raumpfleger/in	0,55	EG 2	0,14	EG 2	0,55	EG 2	
5	21100	Raumpfleger/in	0,60	EG 2	-	-	0,60	EG 2	
6	21100	Raumpfleger/in	0,60	EG 2	-	-	0,60	EG 2	
7	21100	Raumpfleger/in	0,60	EG 2	-	-	0,60	EG 2	
8	21100	Raumpfleger/in	0,30	EG 2	-	-	0,30	EG 2	
		<u>Offene Ganztagschule</u>							
9	24310	Leitung	0,56	EG S 8a	0,56	EG S 8a	0,56	EG S8a	
10	24310	Erzieher/in	-	-	-	-	1,00	EG S 8a	
11	24310	Soz.Päd. Assistent/in	-	-	-	-	1,00	EG S 3	
12	24310	Soz.Päd. Assistent/in	-	-	-	-	1,00	EG S 3	
13	24310	Betreuer/in	0,26	EG 3	0,26	EG 3	0,29	EG S 2	
14	24310	Betreuer/in	0,21	EG 3	0,21	EG 3	0,33	EG S 2	
15	24310	Betreuer/in	0,23	EG 3	0,23	EG 3	0,35	EG S 2	

Ifd. Nr.	Produktbereich	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Stellenplan 2025		tatsächliche Besetzung am 30.06.2025		Stellenplan 2026		Bemerkungen
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
16	24310	Betreuer/in	0,21	EG 3	0,21	EG 3	0,15	EG S 2	
17	24310	Betreuer/in	0,21	EG 3	0,21	EG 3	0,38	EG S 2	
18	24310	Betreuer/in	0,21	EG 3	0,21	EG 3	0,33	EG S 2	
19	24310	Betreuer/in	0,59	EG 5	0,13	EG 5	0,15	EG S 2	
20	24310	Betreuer/in	0,46	EG 3	0,46	EG 3	0,53	EG S 2	
21	24310	Betreuer/in	0,21	EG 3	0,21	EG 3	0,26	EG S 2	
22	24310	Betreuer/in	0,21	EG 3	0,21	EG 3	0,15	EG S 2	
23	24310	Betreuer/in	0,51	EG 3	0,51	EG 3	0,59	EG S 2	
24	24310	Betreuer/in	0,26	EG 3	-	-	0,56	EG S 2	
25	24310	Küchenhilfe	0,38	EG 2	0,38	EG 2	0,38	EG 2	
26	24310	Küchenhilfe	0,31	EG 2	0,26	EG 2	0,31	EG 2	
27	24310	Küchenhilfe	0,21	EG 2	0,21	EG 2	0,21	EG 2	
		<u>Schulsozialarbeit</u>							
28	21100	Betreuer/in	0,51	EG S8b	0,51	EG S8b	0,51	EG S8b	kw
29	21100	Betreuer/in	-	-	-	-	0,51	EG S12	
		<u>Schulische Assistenz</u>							
30	21100	Betreuer/in	0,63	EG S8a	0,63	EG S8a	0,63	EG S8a	
<b>Gesamt:</b>			<b>10,46</b>		<b>7,18</b>		<b>14,72</b>		

## Veränderungsliste 2026

Lfd.-Nr. im Stellenplan	Amt/Abteilung/Funktionsbezeichnung		Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufung und Umwandlungen		Zugänge	Abgänge
				von EGr	nach EGr	EGr	EGr
3	Grundschule	Schulhausmeister/in	0,25			5	
10	Offene Ganztagschule	Erzieher/in	1,00			S 8a	
11	Offene Ganztagschule	Soz.Päd. Assistent/in	1,00			S 3	
12	Offene Ganztagschule	Soz.Päd. Assistent/in	1,00			S 3	
13	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,26	3	S 2		
13	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,03			S 2	
14	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,21	3	S 2		
14	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,12			S 2	
15	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,23	3	S 2		
15	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,12			S 2	
16	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,21	3	S 2		
16	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,06				S 2
17	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,21	3	S 2		
17	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,17			S 2	
18	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,21	3	S 2		
18	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,12			S 2	
19	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,59	5	S 2		
19	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,44				S 2
20	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,46	3	S 2		
20	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,07			S 2	
21	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,21	3	S 2		
21	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,05			S 2	
22	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,21	3	S 2		
22	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,06				S 2
23	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,51	3	S 2		
23	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,08			S 2	
24	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,26	3	S 2		
24	Offene Ganztagschule	Betreuer/in	0,30			S 2	
28	Schulsozialarbeit	Betreuer/in	0,51				kw
29	Schulsozialarbeit	Betreuer/in	0,51			S 12	

