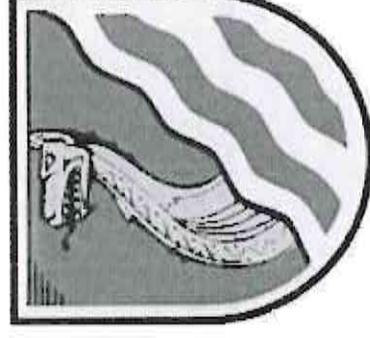
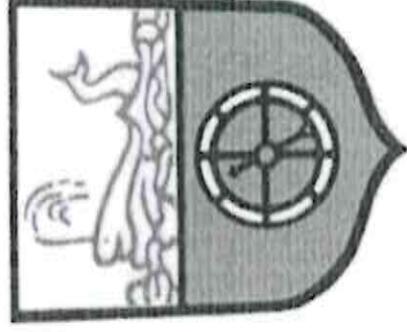


# SCHULVERBAND NORDDÖRFER

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024



## Doppischer Haushalt des Schulverbandes Norddörfer

### **1. Einleitung**

Bis 2006 galt für alle Kommunen in Schleswig- Holstein mit der Kameralistik ein einheitliches Haushaltsrecht. Seit 2007 konnten die Gemeinden oder Kreise alternativ ein doppisches Rechnungswesen anwenden. Mittlerweile haben alle Kommunen auf die Doppik umgestellt. Das doppische Haushaltsrecht orientiert sich am Rechnungswesen der Wirtschaft. Mit dem System der doppelten Buchführung werden sämtliche Vermögenswerte und Schulden in der Bilanz abgebildet und ein realitätsnaher Ressourcenverbrauch dargestellt.

Mit der Umstellung von der Kameralistik auf die Kommunale Doppik sollen vor allem folgende Ziele verwirklicht werden:

- Dokumentation und Steuerung des Geldverbrauchs
- Dokumentation der erbrachten Leistungen
- Dokumentation der damit verbundenen Aufwendungen und Erträge
- Dokumentation von Vermögen und Schulden.

Durch die Einführung der Doppik wird das Vermögen einer Kommune bewertet und Schulden dokumentiert und dem Vermögen gegenübergestellt. Als Saldo zwischen Vermögen und Schulden wird der finanzielle Status der Kommune (Summe des Eigenkapitals zum Stichtag) aufgezeigt. Die wesentlichen Finanzströme (Einzahlungen / Auszahlungen bzw. Erträge / Aufwendungen) bleiben auch nach der Einführung der Doppik unverändert.

Der Schulverband Sylt hat zum 01.01.2024 die Einführung der Doppik gemäß den gesetzlichen Vorgaben umgesetzt.

### **2. Aufbau des doppischen Haushaltsplanes**

#### **2.1. Bestandteile**

Nachfolgend werden die wesentlichen Inhalte im Zusammenhang mit der doppischen Rechnungslegung kurz dargestellt.

#### **2.2 Haushaltssatzung**

In § 77 der Gemeindeordnung in Verbindung mit dem Schulgesetz und dem § 14 des Gesetzes zur kommunalen Zusammenarbeit ist geregelt, dass der Schulverband Norddörfer für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen hat. Die Haushaltssatzung enthält unter anderem die Festsetzung des Haushaltsplans unter Angaben des Gesamtbetrages der

- Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan
- Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit im Finanzplan
- Vorgesehene Kreditaufnahmen

- Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen (Verpflichtungsermächtigungen)

Außerdem wird in der Haushaltssatzung der Höchstbetrag der Kassenkredite, die Hebesätze für die Realsteuern (soweit nicht in einer anderen Satzung festgesetzt) und die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen festgesetzt.

Die Haushaltssatzung tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr. Sie kann Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre, nach Jahren getrennt, enthalten.

## **2.3 Haushaltsplan**

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und dem Stellenplan.

### **2.3.1 Ergebnisplan (§2 GemHVO-Doppik)**

Der Ergebnisplan beinhaltet alle ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen. Er ähnelt in Aufbau und Inhalt der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sämtliche Erträge und Aufwendungen werden gemäß ihrer Art zusammengefasst. Der Kontenrahmenplan gibt die entsprechende Summierung von Ertrags- und Aufwandsarten vor.

Am Ende des Ergebnisplans wird das geplante Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) ausgewiesen. Der Haushalt ist im Ergebnishaushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge der Höhe des Gesamtbetrags der Aufwendungen erreicht oder übersteigt (§ 26 GemHVO-Doppik).

### **2.3.2 Finanzplan (§ 3 GemHVO-Doppik)**

Der Finanzplan beinhaltet alle ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen.

Sämtliche Ein- und Auszahlungen werden gemäß ihrer Art zusammengefasst. Der Kontenrahmenplan gibt die entsprechende Summierung von Einzahlungs- und Auszahlungsarten vor.

Am Ende des Finanzplans wird die Veränderung der liquiden Mittel ausgewiesen. Ein negativer Saldo (=negatives Ergebnis der Finanzplanung) deutet auf einen Liquiditätsbedarf hin.

Während der Ergebnisplan die periodengerechte Ressourcenentwicklung (also auch Abschreibungen und die Auflösung von Sonderposten) abbildet, zielt der Finanzplan auf die reine Liquiditätsbetrachtung ab. Demzufolge sind innerhalb des Finanzplan auch nur die geplanten Zahlungsein- und -ausgänge zu veranschlagen.

### **2.3.3 Teilpläne (§ 4 GemHVO-Doppik)**

Der Haushalt ist in Teilhaushalte zu gliedern. Diese untergliedern sich wiederum in Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne. Die Teilhaushalte wurden auf der Grundlage des Produktrahmenplans nach den örtlichen Gegebenheiten in der danach vorgegebenen Reihenfolge gebildet.

Im Teilfinanzplan werden als einzelne Positionen die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nachgewiesen.

### 2.3.4 Stellenplan

In § 9 der GemHVO-Doppik werden die Anforderungen an den Stellenplan geregelt. Im Stellenplan sind die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten und der nicht vorübergehend beschäftigten Abreitnehmerinnen und Arbeitnehmer, gegliedert nach Teilplänen sowie nach Besoldungs- und Entgeltgruppen, bei Beamtinnen und Beamten und Angabe der Amtsbezeichnung, bei Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer unter Angabe der Funktionen, auszuweisen.

## 3. Aufbau der Produkte, Sachkonten und Kostenstellen

### 3.1 Einleitung

Die Sachkonten und die Kostenstellen bilden die Basis für die Hauptbuchführung. Eine Kostenstelle stellt eine Kombination aus einer Gemeindeganziffer, dem ehemaligen Unterabschnitt und einem Produkt (-> Produktplan) und einem Sachkonto (-> Kontenplan) dar.

Gemeindenr.	Kostenstelle	Sachkonto	Produkt
04	04.0200.111	5431*	111

### 3.2. Struktur der Produkte

Die Produkte werden nach dem Produktrahmenplan gegliedert, der vom jeweiligen Land erstellt und den Kommunen weitgehend vorgegeben wird. Der Produktrahmenplan besteht aus einer vierstufigen Hierarchie:

Produktbereich	Produkt	Kostenstelle	Bezeichnung
11			Innere Verwaltung
	111		Verwaltungssteuerung und -service
		04.0200.111	Gemeindebüro

Es gibt folgende Hauptproduktebenen:

1. Zentrale Verwaltung
2. Schule und Kultur
3. Soziales und Jugend
4. Gesundheit und Sport
5. Gestaltung und Umwelt
6. Zentrale Finanzdienstleistungen

### 3.3 Struktur der Konten

Neben dem Produktplan gibt es eine zweite Gliederung nach Konten entsprechend dem Kontenrahmenplan. Der Kontenrahmen besteht aus einer sechsstufigen Hierarchie:

Kontenklasse	Kontengruppe	Kontenart	Konto	Bezeichnung
5				Aufwendungen
	54			Sonstige ordentliche Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
		543		Geschäftsaufwendungen
			5431000	Sonstige Geschäftsaufwendungen

Der Kontenrahmen besteht aus folgenden acht Kontenklassen, aus denen die weiteren Unterteilungen folgen:

<b>Aktiva</b>		<b>Passiva</b>	
<b>Bilanz</b>		<b>Bilanz</b>	
<b>0</b>	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	<b>2</b>	Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen
<b>1</b>	Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung	<b>3</b>	Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzung
<b>Ergebnisrechnung</b>		<b>Finanzrechnung</b>	
<b>4</b>	Erträge	<b>6</b>	Einzahlungen
<b>5</b>	Aufwendungen	<b>7</b>	Auszahlungen
<b>Abschluss</b>			
<b>8</b>	Eröffnungskonten / Abschlusskonten		

Der Kontenrahmenplan wurde so konzipiert, dass die Konten der Klassen 0-3 (Bilanzkonten) und die Konten 4 (Erträge) und 5 (Aufwendungen) ein entsprechendes Finanzkonto in den Kontenklassen 6 (Einzahlungen) und 7 (Auszahlungen) haben.

## Übertragbarkeit gemäß § 23 GemHVO

### Übertragbarkeit kraft Gesetz:

#### Gesetzestext (§ 23(1) GemHVO):

Im Ergebnisplan

1. Sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens übertragbar.
2. Sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für die Gewebesteuerumlage übertragbar.

### Übertragbarkeit gemäß Erklärung:

Gem. § 23 Abs. 1 Ziffern 3 und 4 GemHVO können andere Aufwendungen, die zu einem Produkt gehören und die dazugehörigen Auszahlungen ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden.

Nachstehende Aufwandspositionen werden gem. § 23 Abs. 1 Ziffern 3 und 4 GemHVO im Ergebnishaushalt für übertragbar erklärt:

Produkt	Sachkonto	Aufwendungen für
Alle	5211* und 5221*	Unterhaltungsaufwendungen
Alle	5241* und 5141*	Bewirtschaftungskosten
211	52910000	Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel

Die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen bleiben bis zum Ende des folgenden Jahres verfügbar.

Auch wenn von der Möglichkeit der Übertragung von Mitteln im Ergebnisplan bisher kaum Gebrauch gemacht wurde, bleibt die Möglichkeit, so handeln zu können, erhalten.

**Übersicht über die Beteiligung an Gesellschaften unter Angabe des Unternehmens, der Höhe des Stammkapitals sowie des Anteils der Gemeinde und Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden (§ 6 Abs. 1 Ziffer 13 GemHVO-Doppik)**

Der SV Norddörfer ist an folgenden wirtschaftlichen Unternehmen beteiligt:

Kfz-Nr.	Unternehmen	Beteiligung am Stammkapital	Höhe des Stammkapitals
	keine		

**Mitgliedbeiträge in Vereinen und Verbänden**  
**(§6 Abs.1 Nr. 8 v GemHVO-Doppik)**

<b>Art der Mitgliedschaft</b>	<b>Beitrag 2023</b>
SHGT Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag	55,00 €
DJH Hauptverband e.V.	25,00 €

### Haushaltssatzung des Schulverbandes Norddörfer für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 77 ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein vom 28.02.2003 (GVOBl. Schl.H. § 57) in der zurzeit gültigen Fassung in Verbindung mit dem Schleswig-Holsteinischen Schulgesetz vom 24.01.2007 (GVOBl. Schl.-H. S. 30) in der zurzeit gültigen Fassung und § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit vom 28.02.2003 (GVOBl. Schl.-H. S. 122) wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 30.04.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. Im Ergebnishaushalt mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	835.000	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	835.000	EUR
einem Jahresüberschuss von	0	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0	EUR

2. Im Finanzhaushalt mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	834.600	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	807.300	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	180.000	EUR

festgesetzt.

#### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0	EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0	EUR
3. der Höchstkredit der Kassenkredite auf	0	EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	1,57	Stellen

#### § 3

Die Verbandsumlage beträgt im Haushaltsjahr 2024

Verbandsumlage	568.000	EUR
davon für die Gemeinde Kampen	68.160	EUR
davon für die Gemeinde List auf Sylt	242.347	EUR
davon für die Gemeinde Wenningstedt-Braderup	257.493	EUR

#### § 4

- 1.) Die Teilpläne dieses Haushaltsplans bilden ein Budget gemäß § 20 GemHVO-Doppik.
- 2.) Die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets sind mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen, der Zuführungen zu Rückstellungen sowie Sonderposten gegenseitig deckungsfähig.
- 3.) Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, soweit der Haushaltsplan keine Einschränkungen aufweist.

#### § 5

Folgende Sachkonten werden gemäß § 23 Abs. 1 Ziffern 3 und 4 GemHVO-Doppik im Ergebnishaushalt für übertragbar erklärt.

Aufwendungen für:	Produkt	Sachkonto
Unterhaltungsaufwendungen	Alle	5211* und 5221*
Bewirtschaftungskosten	Alle	5241* und 5141*
Lehr-, Lern- und Unterrichtsmittel	211	52910000

#### § 6

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Schulverbandsvorsteher ihre Zustimmung nach § 82 Abs. 1 oder § 84 Abs. 1 der Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000 EUR. Die Genehmigung der Schulverbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und über die eingegangenen Verpflichtungsermächtigungen zu berichten.

Wenningstedt, den 30.04.2024

{LS}

Schulverband Norddörfer  
Der Schulverbandsvorsteher

gez. Kai Müller



## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer:

1 Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

2 (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 4  
Muster zu § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik

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

Schulverband Norddörfer

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres <sup>1</sup>	Voraussichtlich fällige Auszahlungen <sup>2</sup> in TEUR				
	2025 7	2026 8	2027 9	2028 10	2029 ff. 11
2021	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2022	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Haushaltsjahr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe <sup>3</sup>	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 Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

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

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

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 5  
Muster zu § 2 GemHVO-Doppik

<b>Ergebnisplan</b>									
Schulverband Norddörfer									
111 <sup>1</sup>	111 <sup>2</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	
		3	4	5	6	7	8	9	
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	-788.400	-787.500	-787.400	-785.600	
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	0,00	0	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000	
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	0,00	0	-400	-400	-400	-400	
	41831000	Verbandsumlage	0,00	0	-568.000	-567.100	-567.000	-565.200	
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauszinsen	0,00	0	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	-33.200	-33.200	-33.200	-33.200	
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00	0	-33.200	-33.200	-33.200	-33.200	
45	07	+ Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
	10	= Erträge	0,00	0	-835.000	-834.100	-834.000	-832.200	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	88.500	88.500	88.500	88.500	
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	68.300	68.300	68.300	68.300	
	50220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	3.800	3.800	3.800	3.800	
	50320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	14.000	14.000	14.000	14.000	
	50390000	Sonstige Beschäftigte	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400	
	50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	159.100	159.100	159.100	159.100	
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	40.500	40.500	40.500	40.500	
	52410005	sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0	95.000	95.000	95.000	95.000	
	52510000	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	300	300	300	300	
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	20.800	20.800	20.800	20.800	
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	27.700	26.800	26.700	24.900	
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	0,00	0	24.900	23.500	23.400	23.300	
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	0,00	0	700	800	800	800	
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	0	2.100	2.500	2.500	800	
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	481.900	481.900	481.900	481.900	
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00	0	9.500	9.500	9.500	9.500	
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00	0	472.400	472.400	472.400	472.400	
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	77.800	77.800	77.800	77.800	
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00	0	5.400	5.400	5.400	5.400	
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	0,00	0	41.000	41.000	41.000	41.000	
	54310000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500	
	54310010	Bürobedarf	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000	
	54310020	Amfliche Zeitungen und Bücher	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 6  
Muster zu § 2 GemHVO-Doppik

<b>Ergebnisplan</b>								
Schulverband Norddörfer								
III 1	III 2	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
		3	4	5	6	7	8	9
	54310030	Post- und Fernsprechkosten	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800
	54310050	Bekanntmachungskosten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310070	Reisekosten und Tagegelder	0,00	0	700	700	700	700
	54310080	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	14.400	14.400	14.400	14.400
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	835.000	834.100	834.000	832.200
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	0,00	0	0	0	0	0
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Jahresergebnis <sup>1</sup> (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer							
	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	27.700	26.800	26.700	24.900
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	0	-400	-400	-400	-400
	<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>27.300</b>	<b>26.400</b>	<b>26.300</b>	<b>24.500</b>

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

<sup>1</sup> die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

# Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 7  
Muster zu §3 GemHVO-Doppik

<b>Finanzplan<sup>1</sup></b>									
Schulverband Norddörfer									
W1 <sup>1</sup>	W2 <sup>1</sup>	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ff in TEUR
		3	4	5	6	7	8	9	10
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0,0
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	788.000	787.100	787.000	785.200	0,0
	61420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	0,00	0	220.000	220.000	220.000	220.000	0,0
	61831000	Verbandsumlage	0,00	0	568.000	567.100	567.000	565.200	0,0
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0,0
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	13.400	13.400	13.400	13.400	0,0
	64110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	13.400	13.400	13.400	13.400	0,0
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	33.200	33.200	33.200	33.200	0,0
	64820000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	33.200	33.200	33.200	33.200	0,0
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	834.600	833.700	833.600	831.800	0,0
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	-88.500	-88.500	-88.500	-88.500	0,0
	70120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	-68.300	-68.300	-68.300	-68.300	0,0
	70220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	0,0
	70320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	0,0
	70390000	Sonstige Beschäftigte	0,00	0	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	0,0
	70410000	Beihilfen, Unterstützungsleist. u. dgl. f. Beschäftigte	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0,0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-159.100	-159.100	-159.100	-159.100	0,0
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	-40.500	-40.500	-40.500	-40.500	0,0
	72410005	sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000	0,0
	72510000	Halftung von Fahrzeugen	0,00	0	-300	-300	-300	-300	0,0
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	0,0
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	-20.800	-20.800	-20.800	-20.800	0,0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	-481.900	-481.900	-481.900	-481.900	0,0
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00	0	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	0,0
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00	0	-472.400	-472.400	-472.400	-472.400	0,0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-77.800	-77.800	-77.800	-77.800	0,0
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00	0	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	0,0
	74290000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	0,00	0	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	0,0
	74310000	Sonstige Geschäftsauszahlungen	0,00	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0,0
	74310010	Bürobedarf	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,0
	74310020	Amfliche Zeitschriften und Bücher	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0,0
	74310030	Post- und Fernspreckgebühren	0,00	0	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	0,0
	74310050	Bekanntmachungskosten	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	0,0
	74310070	Reisekosten und Tagegelder	0,00	0	-700	-700	-700	-700	0,0
	74310080	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,0

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 7  
Muster zu §3 GemHVO-Doppik

<b>Finanzplan<sup>1</sup></b>									
Schulverband Norddörfer									
W1 <sup>1</sup>	W2 <sup>1</sup>	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 ff. in EUR
3			4	5	6	7	8	9	10
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400	0,0
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	-807.300	-807.300	-807.300	-807.300	0,0
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	0,00	0	27.300	26.400	26.300	24.500	0,0
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0	0,0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungs-	0,00	0	0	0	0	0	0,0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0,0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	26	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0,0
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0	0,0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0,0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-30.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,0
	78310300	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.	0,00	0	-30.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-150.000	0	0	0	0,0
	78530000	Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	-150.000	0	0	0	0,0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0,0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	34	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	-180.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,0
	35	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	-180.000	-5.000	-5.000	-5.000	0,0
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0,0
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	35C	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	36	= <b>Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	0,00	0	-152.700	21.400	21.300	19.500	0,0
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0	0,0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0,0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0,0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und	0,00	0	0	0	0	0	0,0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0,0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	43	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	44	= <b>Finanzmittelsaldo</b>	0,00	0	-152.700	21.400	21.300	19.500	0,0
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	-152.700	-131.300	-110.000	-90,5

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 7  
Muster zu §3 GemHVO-Doppik

<b>Finanzplan<sup>1</sup></b>									
Schulverband Norddörfer									
\\1 <sup>3</sup>	\\2 <sup>4</sup>	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Planung 2025 in EUR 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 <sup>ff</sup> in TEUR 10
	3								
332	46	-Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0,0
332	47	+Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0,0
	<b>48</b>	<b>=Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	0,00	0	-152.700	-131.300	-110.000	-90.500	-90,5

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

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

<sup>2</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. 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 Zelle



## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

**Anmerkung:**

Zum getrennten Nachweis der Personalaufwendungen der Verwaltung von denen der Einrichtungen und Betriebe ist unter der Gesamtsumme der Spalten 5 (Personalaufwendungen Vorvorjahr, 9 (Personalaufwendungen Vorjahr) und 13 (Personalaufwendungen Haushaltsjahr) für die Produktgruppen 111, 121, 122 (ohne polizeiliche Aufgaben), 128 (hier nur Verwaltungsdienststellen des Zivil- und Katastrophenschutzes), 311 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 312 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 313 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 321 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 343 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 344 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 351 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 362 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 363 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 414, 421 (hier nur Verwaltung – Sportamt), 511, 521, 522 (hier nur Verwaltung – Wohnbauförderung), 523, 554, 571 (hier nur Verwaltungsdienststellen für Wirtschafts- und Verkehrsförderung), 512 (hier Zuführung zur Versorgungsrücklage und Leistungsentgelte gem. §18 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst – Veranschlagung in Konto 5499 „Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen“); jeweils zusammen aufzunehmen:

, Davon Verwaltung                      EUR bzw.                      EUR/Ew.):

Unter dem Begriff „Verwaltung“ sind die Personalaufwendungen folgender Produktgruppen zu erfassen:

111, 121, 122 (ohne polizeiliche Aufgaben), 128 (hier nur Verwaltungsdienststellen des Zivil- und Katastrophenschutzes), 311 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 312 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 313 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 321 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 343 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 344 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 351 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 362 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 363 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 414, 421 (hier nur Verwaltung – Sportamt), 511, 521, 522 (hier nur Verwaltung – Wohnbauförderung), 523, 554, 571 (hier nur Verwaltungsdienststellen für Wirtschafts- und Verkehrsförderung), 512 (hier Zuführung zur Versorgungsrücklage und Leistungsentgelte gem. §18 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst – Veranschlagung in Konto 5499 „Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen“).



## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

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

<sup>2</sup> Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontingruppe 50

<sup>3</sup> Produktbereich

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

### Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.0331.111 Zentrale Unternehmenssteuer

Schulverband Norddörfer

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produkt 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Kostenstelle 06.0331.111 Zentrale Unternehmenssteuer

W1 <sup>2</sup>	W2 <sup>1</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Planung 2025 in EUR 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9
	3							
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	54310080	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	18	= Aufwendungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	26	= Ergebnis	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

### Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.8800.111 Bebaute und unbebaute Grundstücke

Schulverband Norddörfer

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
Produkt 111 Verwaltungssteuerung und -service  
Kostenstelle 06.8800.111 Bebaute und unbebaute Grundstücke

11 <sup>2</sup>	11 <sup>1</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Planung 2025 in EUR 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	18.700	18.700	18.700	18.700
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	0,00	0	18.700	18.700	18.700	18.700
	18	= Aufwendungen	0,00	0	18.700	18.700	18.700	18.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	18.700	18.700	18.700	18.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	18.700	18.700	18.700	18.700
	26	= Ergebnis	0,00	0	18.700	18.700	18.700	18.700

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.8800.111 Bebaute und unbebaute Grundstücke

Schulverband Norddörfer

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	18.700	18.700	18.700	18.700
	Nettoabschreibungsaufwand	0	0	18.700	18.700	18.700	18.700

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

<b>Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.2000.211 Allgemeine Schulverwaltung</b>								
Schulverband Norddörfer								
<b>Produktbereich</b>	21	Grundschulen						
<b>Produkt</b>	211	Grundschulen						
<b>Kostenstelle</b>	06.2000.211	Allgemeine Schulverwaltung						
W1 <sup>2</sup>	W2 <sup>3</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
		j	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	-568.000	-567.100	-567.000	-565.200
	41831000	Verbandsumlage	0,00	0	-568.000	-567.100	-567.000	-565.200
	10	= Erträge	0,00	0	-568.000	-567.100	-567.000	-565.200
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
	50390000	Sonstige Beschäftigte	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	300	300	300	300
	52510000	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	300	300	300	300
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	7.300	7.300	7.300	7.300
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00	0	5.400	5.400	5.400	5.400
	54310000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	400	400	400	400
	18	= Aufwendungen	0,00	0	9.000	9.000	9.000	9.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-559.000	-558.100	-558.000	-556.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-559.000	-558.100	-558.000	-556.200
	26	= Ergebnis	0,00	0	-559.000	-558.100	-558.000	-556.200

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

<b>Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.2110.211 Grundschulen</b>									
Schulverband Norddörfer									
Produktbereich		21		Grundschulen					
Produkt		211		Grundschulen					
Kostenstelle		06.2110.211		Grundschulen					
W1 <sup>2</sup>	W2 <sup>1</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	3
			4	5	6	7	8	9	
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	-220.400	-220.400	-220.400	-220.400	-220.400
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	0,00	0	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000	-220.000
	41610000	Erträge a d. Auflos. v. Sonderposten + Zuschüssen	0,00	0	-400	-400	-400	-400	-400
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00	0	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	10	= Erträge	0,00	0	-253.800	-253.800	-253.800	-253.800	-253.800
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	87.100	87.100	87.100	87.100	87.100
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	68.300	68.300	68.300	68.300	68.300
	50220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
	50320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	157.800	157.800	157.800	157.800	157.800
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	39.500	39.500	39.500	39.500	39.500
	52410005	sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	9.000	8.100	8.000	6.200	6.200
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	0,00	0	6.200	4.800	4.700	4.600	4.600
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	0,00	0	700	800	800	800	800
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	0	2.100	2.500	2.500	800	800
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00	0	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310010	Bürobedarf	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54310020	Amtliche Zeitungen und Bücher	0,00	0	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310030	Post- und Fernspreckgebühren	0,00	0	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	54310050	Bekannmachungskosten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54310070	Reisekosten und Tagegelder	0,00	0	700	700	700	700	700
	54310080	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	18	= Aufwendungen	0,00	0	328.400	327.500	327.400	325.600	325.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	74.600	73.700	73.600	71.800	71.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	74.600	73.700	73.600	71.800	71.800
	26	= Ergebnis	0,00	0	74.600	73.700	73.600	71.800	71.800

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.2110.211 Grundschulen

Schulverband Norddörfer

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2022 in EUR	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR
571 + 574	Bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	9.000	8.100	8.000	6.200
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0	0	-400	-400	-100	-400
	Nettoabschreibungsaufwand	0	0	8.600	7.700	7.600	5.800

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

### Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.4641.211 Offene Ganztagschule

Schulverband Norddörfer

Produktbereich 21 Grundsschulen  
Produkt 218 Gesamtschulen/Gemeinschaftsschulen  
Kostenstelle 06.4641.211 Offene Ganztagschule

1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Planung 2025 in EUR 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9
	3							
52	13	/ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	/ Transferaufwendungen	0,00	0	434.900	434.900	434.900	434.900
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00	0	9.500	9.500	9.500	9.500
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00	0	425.400	425.400	425.400	425.400
	18	= Aufwendungen	0,00	0	435.900	435.900	435.900	435.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	435.900	435.900	435.900	435.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	435.900	435.900	435.900	435.900
	26	= Ergebnis	0,00	0	435.900	435.900	435.900	435.900

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik

### Teilergebnisplan<sup>1</sup> Kostenstelle 06.2900.241 Schülerbeförderung

Schulverband Norddörfer

Produktbereich 24 Schülerbeförderung  
Produkt 241 Schülerbeförderung  
Kostenstelle 06.2900.241 Schülerbeförderung

1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	Ertrags- und Aufwandsarten 3	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Planung 2025 in EUR 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9
44B	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
	44B20000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00	0	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
	10	= Erträge	0,00	0	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
	18	= Aufwendungen	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	26.800	26.800	26.800	26.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	26.800	26.800	26.800	26.800
	26	= Ergebnis	0,00	0	26.800	26.800	26.800	26.800

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.0331.111 Zentrale Unternehmenssteuer

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>3</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff.4 in TEUR 11
15	26	3								
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000	---
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000	---
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-3.000	--	-3.000	-3.000	-3.000	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.0331.111 Zentrale Unternehmenssteuer

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>7</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff. <sup>8</sup> in TEUR 11
15	26	3								
	36	≠ Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	0	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.8800.111 Bebaute und unbebaute Grundstücke

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>1</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff. <sup>4</sup> in TEUR 11
15	26	3								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-150.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0	0	-150.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-150.000	0	0	0	0	---
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	0	0	-150.000	0	0	0	0	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

<b>Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.2000.211 Allgemeine Schulverwaltung</b>										
Schulverband Norddörfer										
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>7</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff.4 in EUR 11
15	26	3								
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	568.000	---	567.100	567.000	565.200	---
	09	=> Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	568.000	---	567.100	567.000	565.200	---
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	-1.400	---	-1.400	-1.400	-1.400	---
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-300	---	-300	-300	-300	---
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-7.300	---	-7.300	-7.300	-7.300	---
	16	=> Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-9.000	---	-9.000	-9.000	-9.000	---
	17	=> Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	559.000	---	558.100	558.000	556.200	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.2000.211 Allgemeine Schulverwaltung

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>1</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff. <sup>2</sup> in TEUR 11
15	26	3								
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag	0	0	559.000	0	558.100	558.000	556.200	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

<b>Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.2110.211 Grundschulen</b>										
Schulverband Norddörfer										
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>7</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff. <sup>8</sup> in EUR 11
15	26	3								
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	220.000	---	220.000	220.000	220.000	---
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	13.400	---	13.400	13.400	13.400	---
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	20.000	---	20.000	20.000	20.000	---
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	253.400	---	253.400	253.400	253.400	---
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	-87.100	---	-87.100	-87.100	-87.100	---
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-157.800	---	-157.800	-157.800	-157.800	---
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	-47.000	---	-47.000	-47.000	-47.000	---
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-27.500	---	-27.500	-27.500	-27.500	---
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-319.400	---	-319.400	-319.400	-319.400	---
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-66.000	---	-66.000	-66.000	-66.000	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.2110.211 Grundschulen

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>1</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff.4 in TEUR 11
15	26	3								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0	0	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	---
	36	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	0	0	-96.000	0	-71.000	-71.000	-71.000	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

<b>Teilfinanzplan<sup>1, 2</sup> Kostenstelle 06.4641.211 Offene Ganztagschule</b>										
Schulverband Norddörfer										
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>1</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff.4 in TEUR 11
15	26	3								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.000	---	-1.000	-1.000	-1.000	---
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	-434.900	---	-434.900	-434.900	-434.900	---
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-435.900	---	-435.900	-435.900	-435.900	---
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-435.900	---	-435.900	-435.900	-435.900	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.4641.211 Offene Ganztagschule

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>3</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff. <sup>4</sup> in TEUR 11
15	26	3								
	36	= Finanzmittlüberschuss/- fehlbetrag	0	0	-435.900	0	-435.900	-435.900	-435.900	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

<b>Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.2900.241 Schülerbeförderung</b>										
Schulverband Norddörfer										
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>1</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff.4 in TEUR 11
15	26	3								
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	13.200	---	13.200	13.200	13.200	---
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	13.200	---	13.200	13.200	13.200	---
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-40.000	---	-40.000	-40.000	-40.000	---
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-40.000	---	-40.000	-40.000	-40.000	---
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-26.800	---	-26.800	-26.800	-26.800	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Teilfinanzplan<sup>1 2</sup> Kostenstelle 06.2900.241 Schülerbeförderung

Schulverband Norddörfer

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2022 in EUR 4	Ansatz 2023 in EUR 5	Ansatz 2024 in EUR 6	Verpflichtungs- ermächti- gung <sup>7</sup> 7	Planung 2025 in EUR 8	Planung 2026 in EUR 9	Planung 2027 in EUR 10	Planung 2028ff. <sup>4</sup> in TEUR 11
15	26	3								
	36	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	0	0	-26.800	0	-26.800	-26.800	-26.800	---

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 11  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik

### Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen

Schulverband Norddörfer

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vergnügungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hundesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige allgemeine Finanzausweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kreisumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zusatzamtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbandsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	-568,0
Finanzausgleichsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-568,0</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 12  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik

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

Schulverband Norddörfer

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 - 2020	0	0	0	0	0	0
Ist - 2021	0	0	0	0	0	0
Ist - 2022	0	0	0	0	0	0
Soll - 2023 <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
Soll im Haushaltsjahr - 2024 <sup>3</sup>	0	0	0	0	0	-----
Soll - 2025	0	0	0	0	0	-----
Soll - 2026	0	0	0	0	0	-----
Soll - 2027	0	0	0	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.

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 13  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik

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

Schulverband Norddörfer

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2024 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
<b>I. Bürgschaften<sup>2</sup></b>					
1)					
2)					
3)					
Summe					
<b>II. Verpflichtungen</b>					
1)					
2)					
3)					
Summe					

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

- 1) Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50% beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden.
- 2) Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.



## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

1) Ist-Wert



## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

### Schulverband Norddörfer

1) Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinnäge und entsprechende Aufwendungen.

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

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

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

5) Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 16  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik

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

Schulverband Norddörfer

15	26	3	HHJ 2022 <sup>1</sup> in TEUR 4	HHJ 2023 <sup>2</sup> in TEUR 5	HHJ 2024 <sup>3</sup> in TEUR 6	HHJ %74 in TEUR 7	HHJ %84 in TEUR 8	HHJ %94 in TEUR 9
	01	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,0	0,0	-807,3	-807,3	-807,3	-807,3
7341	02	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7371	03	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land -Finanzausgleichsumlage an das Land-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7372	04	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände -Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzamtsumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7373	05	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	06	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-807,3</b>	<b>-807,3</b>	<b>-807,3</b>	<b>-807,3</b>
	07	Veränderung Vorjahr (in %)	---	---	0,0	0,0	0,0	0,0
	08	Empfehlung (in %) <sup>7</sup>	---	---	0,0	0,0	0,0	0,0

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

- <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 der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre
- <sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.
- <sup>6</sup> Laufende Nummerierung der Zeile
- <sup>7</sup> Im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Anlage 17  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik

### Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunaluntern. nach § 106a GO, gemeinsame Kommunaluntern. nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentl.-rechtl. Sparkassen

Schulverband Norddörfer

Name	Stammkapital in TEUR	Anteil der Gemeinde am Stammkapital in TEUR	Anteil der Gemeinde am Stammkapital %	Gewinnabführg. (+) Verlustabdeckg. (-) Umlagen (-) 2022 in TEUR	Gewinnabführg. (+) Verlustabdeckg. (-) Umlagen (-) 2023 in TEUR	Gewinnabführg. (+) Verlustabdeckg. (-) Umlagen (-) 2024 in TEUR
	?	3	4	5	6	7
<b>I. Sondervermögen</b>						
1)						
2)						
<b>II. Zweckverbände</b>						
1)						
2)						
<b>III. Gesellschaften</b>						
1)						
2)						
<b>IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b>						
1)						
2)						
<b>V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ</b>						
1)						
2)						
<b>VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich - rechtlichen Sparkassen</b>						
1)						
2)						

## Doppischer Haushaltsplan 2024 - Schulverband Norddörfer

Schulverband Norddörfer

Nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

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

Schulverband Norddörfer

Haus- halts- jahre	Kredite nach § 95 g GO	Kassen- kredite nach § 95 i GO	Eigen- betriebe und andere Sonder- vermö- gen <sup>2</sup>	Kom- munal- unter- nehmen (> 50 %) <sup>3</sup>	andere Anstal- ten <sup>4</sup>	Zweck- ver- bände (> 50 %) <sup>5</sup>	Gesell- schaf- ten <sup>6</sup>	Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)		Kom- munal- unter- nehmen (20 % bis 50 %) <sup>7</sup>	Zweckver- bände (20 % bis 50 %) <sup>8</sup>	andere Gesell- schaf- ten <sup>9</sup>	Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)		kredit- ähnliche Rechtsge- schäfte <sup>10</sup>	Bürgerschaf- ten	Treu- handver- mögen <sup>11</sup>	Stiftun- gen <sup>12</sup>		
								Mio.€	€/Ew.				Mio.€	€/Ew.					Mio.€	€/Ew.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<sup>1</sup>Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

<sup>2</sup>Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden

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

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

<sup>5</sup>Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 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 § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)

<sup>8</sup>Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

<sup>9</sup>Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzuzeichnen sind

<sup>10</sup>kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach dem Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen, kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

<sup>11</sup>Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Rundtlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung –Kredite vom 23. Januar 2017

<sup>12</sup>rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

S T E L L E N P L A N  
und Stellenplanquerschnitt

des Schulverbandes Norddörfer  
für das Haushaltsjahr 2024

Stellenplan SV Norddörfer-2024

Ifd. Nr.	Amt/Abteilung	Bezeichnung der Stelle - Amts-, Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen
			Umfang	EGGR	Umfang	EGGR	Umfang	EGGR	
	Grundschule (06.2110.21)								
01		Hausmeister,	1,11	5	1,11	5	1,11	5	43 Std. wöchentlich
02		Schulsekretärin	0,46	5	0,46	6	0,46	6	18Std.
		<b>Stellen gesamt:</b>	<b>1,57</b>		<b>1,57</b>		<b>1,57</b>		
		<b>Gesamt:</b>	<b>1,57</b>		<b>1,41</b>		<b>1,57</b>		

SV-Vorsitzende, Geringfügig Beschäftigte



**Berechnung der Verbandsumlage 2024**  
**des Schulverbandes Norddörfer**

Gemeinde	Schulkinder am 15.09.			Summe Spalte 2 - 4	Durschnitt 1/3 von Spalte 5	v.H.	Schullasten* 568.000,00 €	Schulbaulasten** 0,00 €	Umlage 568.000,00 €
	2021	2022	2023						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Kampen	9	8	9	26	9	12,00%	68.160,00	0,00	68.160,00
List	30	33	34	97	32	42,67%	242.346,67	0,00	242.346,67
Wenningstedt- Braderup	29	36	37	102	34	45,33%	257.493,33	0,00	257.493,34
<b>gesamt:</b>	<b>68</b>	<b>77</b>	<b>80</b>	<b>225</b>	<b>75</b>	<b>100,00%</b>	<b>568.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>568.000,00</b>

\*) Schullasten nach dem Verhältnis der Schulkinder aus den Gemeinden

\*\*) Schulbaulasten je zur Hälfte gemäß Vereinbarung vom 11./19.02.1970

(Ansätze incl. Betreute GS: Zinsen Darlehen, Tilgung, Erwerb von beweglichen Sachen, Sparraten für Bausparverträge, Kosten der baulichen Maßnahmen, Deckung Fehlbeträge VMH abzügl. Einnahmen im VMH) wird neu verhandelt.

<b>Schulbaulasten:</b>	Zinsen	0,00
	Erwerb Sachen	0,00
	K.d.b.M.	0,00
	Tilgung	0,00
	Deckung Fehlbetrag	0,00
		<u>0,00</u>