

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt **2111000000** Grundschule Fintel

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers

Auftragsgrundlage

Regelungen des Bundes, Landes und der Samtgemeinde

Ziel

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Verantwortlicher

Henrike Hoppe

Aufgabenart

Erläuterungen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	7.936,00	54.200	53.800	5.700	5.700	5.700
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte *	764,05	800	800	800	800	800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.677,94	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	20.377,99	63.000	62.600	14.500	14.500	14.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	127.144,47	123.100	127.700	131.000	134.300	137.700
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	75.770,27	147.300	188.000	104.500	106.200	106.700
16.	Abschreibungen *	0,00	22.800	23.200	23.000	23.000	22.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	12.206,43	10.900	11.900	12.100	12.300	12.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	215.121,17	304.100	350.800	270.600	275.800	279.200
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-194.743,18	-241.100	-288.200	-256.100	-261.300	-264.700
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-194.743,18	-241.100	-288.200	-256.100	-261.300	-264.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-194.743,18	-241.100	-288.200	-256.100	-261.300	-264.700

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

211100 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für eine Teilnehmerin im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich max. rd. 800 € für Bildungsmaßnahmen.
2021: höhere Zuweisungen für Schutzausstattungen bzgl. Corona

211100 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Pauschale Zuweisung für die Systembetreuung der EDV und eine pauschale Zuweisung für den Verwaltungsaufwand in den Schulen vom Land i.H.v. ca. 1.900 €

Zuwendungen in Höhe von ca. 48.500 € für Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes (Produktkonten 421100 und 42220)).
Nach Mittelabruf (bis Ende 2023) wird zunächst nicht mit erneuten Mittel gerechnet.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

211100 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
Auflösungserträge aus Zuweisungen der Kreisschulbaukasse und der NBank für Investitionen am Schulgebäude und für die Ergänzung der Ausstattung 8.059,21 €.

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

211100 341100 Mieten und Pachten
Pacht für die Photovoltaikanlage 700 €.

211100 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
ggf. Entgelte für außerschulische Nutzung der Kopiergeräte: ca. 100 €

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

211100 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
99.300 €, davon entfallen rd. 15.000 € auf den Ganztagsschulbetrieb einschl. Mittagessenausgabe und 8.000 € für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes.

211100 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 6.500 €, davon entfallen rd. 1.000 € auf den Ganztagsschulbetrieb einschl. Mittagessenausgabe.

211100 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
21.100 € einschl. Sozialversicherung für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (1.400 € und rd. 4.600 €) für den Ganztagsschulbetrieb einschl. Mittagessenausgabe.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

211100 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Laufende Unterhaltung: 10.000 €, Malerarbeiten: 5.000 €, Turnhalle: Parkett abschleifen, versiegeln und neu linieren: 7.000 € sowie 3 neue Geräteraumtore für 18.000 € (SGA Beschluss), Digitalpakt: 3.000 €, Prüfung Machbarkeit Einbau Lüftungsanlagen: 5.000 €.

Das Ergebnis 2021 beträgt 83.003,83 inkl. Installation W-Lan-Netz

211100 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens

500 €

211100 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST

Klassenmöbel = 15.000 € (Zweizügigkeit), Ausstattung Inklusion 2.500 €, Sonstiges insb. Ganztage ca. 1.500 €.

2022:

Digitalpakt:

4 Beamer = 2.500 €,

6 interaktive Tafeln = 25.000 €

50 Schülertablets (Lernplattform) = 15.000 €.

Endgeräte für max. 25.000€/Schule zulässig; insg. 48.000 € (DigitalPakt)

ca. 51.000 € insg.

211100 423100 Mieten und Pachten

Miete für Bürogeräte (Kopierer) 2.500 €

211100 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

31.000 €, davon entfallen ca. 15.500 € auf die Versorgung mit Nahwärme, ca. 6.000 € auf Stromkosten und ca. 2.500 € auf Versicherungen.

211100 425100 Haltung von Fahrzeugen

300 €

211100 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Aus- und Fortbildung einschl. Lehrgänge Bufdi, Arbeitsschutzkleidung 3.000 €, Ausstattungsgegenstände Hausmeister: 200 €

211100 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 3.000 €. Verfügungsmittel (z.B. Unterrichtsmaterialien, sowie Geschenke für ehrenamtliche Helfer, BufDis etc.)

211100 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

EDV-Dienstleistungen = 1.000 €, sozialpädagogische Betreuung = 2.000 €, Workshop Lernlandschaft = 2.500 €, Lizenzen Server, Support (Ausschreibungen, Netzwerkarbeit usw.), Anteil GS Fintel 2022 ca. 7.000 €

Schwimmkurse (Nachholen nach Corona), ca. 1.000 €

zzgl. mtl. 15 Std. a 65,00€/netto zzgl. Anfahrt (Fa. CCS) lt. Beschluss (Vorlage 94/2019);
Preis Anpassung zum 01.01.2022: 75€/netto zzgl. Anfahrt (a 55€/netto, ca. 3x im Monat): d.h. 15.000€/brutto

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

211100 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen

Bilanzielle Abschreibungen der Zuweisung an den Landkreis für den Glasfaseranschluss der Grundschule in Fintel = 173,42 € jährlich ab 2020. Bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren beträgt der jährliche Abschreibungssatz 6,67 % des Investitionszuschusses.

211100 471130 Abschreibungen auf Gebäude

Bilanzielle Abschreibung Schulgebäude = 11.317,84 €, Turnhalle 6.849,42 €, Sonstiges = 845,45 €.

211100 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzielle Abschreibungen Ausstattung = 3.905,19 €.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

211100 443100 Geschäftsaufwendungen

3.000 €: 2021 durch mehr Kopien (Homeschooling) gesteigerte Kosten; durch die Digitalisierung sollten diese künftig reduziert werden.

211100 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Umlage an den KSA ca. 100 €. Für die Schülerunfallversicherung wird ab 2022 eine Steigerung von 3 - 4% prognostiziert.
Versicherungsbeitrag 2022 bei 133 Schülern * 66 € (2021 = 63,84 €) = 8.778 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €	Bisher bereit gestellt 2022 €	Gesamt Inv. 2022 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
211100003 Erneuerung der Laufbahn *									
211100.787100 Erneuerung Laufbahn	0,00	90.000	90.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-90.000	-90.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211100004 Breitbandanbindung der Grundschule									
211100.781200 Zuwendung Breitbandanschluss	1.491,61	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.491,61	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211100006 Neugestaltung (Umbau-/Erweiterung) der Schule									
211100.787100 Umbau und Erweiterung der Schulgebäude (Neugestaltung)	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211100008 Ergänzung der Schulausstattung									
211100.783110 Ergänzung Schulausstattung	4.105,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-4.105,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211100009 Zaun Außengelände									
211100.787100 Zaun Außengelände (zu Grundstücken Himberg 11 und 13)	0,00	3.500	3.500	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-3.500	-3.500	0	0	0	0	0,00	0,00

211100003 Erneuerung der Laufbahn *

Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung der Sanierung von Sportstätten. Der Fördersatz beträgt 40 %.

Der Laufbahnbelag weist erhebliche Mängel auf. Zusammen mit der Sanierung des Anlaufs für die Sprunggrube werden die Kosten auf 150.000 € geschätzt. Die Sanierung wird nur ausgeführt werden, wenn die Zuwendung bewilligt wird.

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt **2112000000** Grundschule Lauenbrück

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers

Auftragsgrundlage

Regelungen des Bundes, Landes und der Samtgemeinde

Ziel

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Verantwortlicher

Henrike Hoppe

Aufgabenart

Erläuterungen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	8.970,50	19.400	62.400	9.400	9.400	9.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	15.800	15.800	15.700	38.000	38.000
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	1.560,00	2.000	8.000	9.000	9.000	9.000
6.	privatrechtliche Entgelte *	331,72	600	600	600	600	600
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	10.862,22	37.800	86.800	34.700	57.000	57.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	131.654,60	127.300	143.900	147.500	151.300	155.100
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	80.551,21	97.400	128.300	220.400	85.400	85.500
16.	Abschreibungen *	0,00	35.800	35.900	35.100	144.800	144.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen *	33.261,15	28.500	29.000	29.500	30.000	30.500
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	12.998,74	12.400	14.200	14.600	15.000	15.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	258.465,70	301.400	351.300	447.100	426.500	431.100
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-247.603,48	-263.600	-264.500	-412.400	-369.500	-374.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-247.603,48	-263.600	-264.500	-412.400	-369.500	-374.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-247.603,48	-263.600	-264.500	-412.400	-369.500	-374.100

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

211200 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für zwei Teilnehmer im Bundesfreiwilligendienst 6.000 € zuzüglich ca. 1.500 € für Bildungsmaßnahmen.

211200 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Pauschale Zuweisung für die Systembetreuung der EDV und eine pauschale Zuweisung für den Verwaltungsaufwand in den Schulen vom Land i.H.v. ca. 1.900 €.

Zuwendungen in Höhe von ca. 53.000 € für Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes (Produktkonten 421100 und 422200).
Nach Mittelabruf (bis Ende 2023) wird zunächst nicht mehr mit Mitteln gerechnet.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

211200 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
Auflösungserträge aus Zuweisungen der Kreisschulbaukasse, der NBank usw. für Investitionen am Schulgebäude und für die Ergänzung der Ausstattung 15.864,92 €.

Veränderung ab 2024 durch Fertigstellung des Neubaus!

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

211200 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Entgelt für die sozialpädagogische Mittagsbetreuung jeweils am Freitag je teilnehmendem SuS: 10€ mtl.

Ab 2023 ist mit einem starken Zuwachs am Ganztagsbesuch auszugehen (bei vss 150-190 SuS und der geplanten Kostenfreiheit ist eine konkretere Planung derzeit noch nicht möglich).

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

211200 341100 Mieten und Pachten
Pacht für die Photovoltaikanlage 300 €.

211200 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
300 €

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

211200 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
111.900 €, davon entfallen 2.300 € auf die Mittagessenausgabe, 10.200 € auf die Ganztagsbetreuung (3. Kraft und freitags) und 9.600 € für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes.

211200 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 7.300 €

211200 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
23.800 €

211200 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
900 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

211200 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Laufende Unterhaltung mit Brandschutz, Winterdienst, Rasenmähen usw.:15.000 €,

211200 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
1.100 €

211200 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
44.500 €, Klassenmöbel = 15.000 € (je 1 Kl. dazu, 2021: 3 erste Klassen!), Ausstattung Inklusion 2.500 €, Sonstiges insb.
Ganztag ca. 2.500 €.

2022 Digitalpakt:
50 Schüler-tablets (Lernplattform) = 15.000 €.
Endgeräte für max. 25.000 €/Schule zulässig; insg. 53.000 (DigitalPakt)

Lehrerendgeräte:
15 Tablets Lehrer-arbeitsplätze = Restbetrag nach Förderrichtlinie 600€ je Schule + 1.200€ für Übungsgeräte (Display, Rollwagen
+ Beamer) (bereits 2021 beschafft)

Für 2023 ist nach dem Neubau mit einmaligem Mehrbedarf an Ausstattung zu rechnen.

211200 423100 Mieten und Pachten
Miete Kopierer und Drucker ca. 2.000 €, Miete Leihdjemben = ca. 550,00 €
Nutzungsentschädigung in Höhe von 7.200 € jährlich für Räume im Gemeindehaus der Kirchengemeinde Lauenbrück (monatlich
Miete 450 € + Nebenkosten 150 €).

211200 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
31.500 €, davon entfallen auf Stromkosten rd. 6.000 €, Erdgas rd. 12.500 € (inkl. Erhöhung 2022), Gebäude- und Elektronikvers.
rd. 3.200 €, Frischwasser, Abwasser- und Abfallentsorgung ca. 3.000 €, Fensterreinigung ca. 1.100 €, Reinigungs- und
Hygieneartikel ca. 2.700, Sonstiges 3.000 €.

211200 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Aus- und Fortbildung einschl. Lehrgänge Bufdi, Arbeitsschutzkleidung 1.700 €, Ausrüstungsgegenstände Hausmeister: 200 €

211200 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 4.400 €.

211200 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
sozialpädagogische Betreuung = 1.000 €, Trinkwasseruntersuchungen = 1.000 €. Support für die Betreuung im Rahmen der Digitalisierung, Anteil GS Lauenbrück für 2020 ca. 3.000 €

zzgl. mtl. 15 Std. a 65,00€/netto zzgl. Anfahrt (Fa CCS) lt. Beschluss (Vorlage 94/2019);
Preisanpassung zum 01.01.2022: 75€/netto zzgl. Anfahrt (a 55€/netto, ca. 3x im Monat): d.h. 15.000€/brutto

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

211200 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen
Bilanzielle Abschreibungen der Zuweisung an den Landkreis für den Glasfaseranschluss der Grundschule in Lauenbrück einschl. Außenstelle in Stemmen = 546,94 € jährlich ab 2020. Bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren beträgt der jährliche Abschreibungssatz 6,67 % des Investitionszuschusses.

211200 471130 Abschreibungen auf Gebäude
Bilanzielle Abschreibung des Schulgebäudes, der Turnhalle, der Außenstelle in Stemmen, des Buswartehäuschens in Lauenbrück, der Umzäunung des Schulgrundstücks und Wegeerneuerung in Lauenbrück = 32.684,11 €.

Ab Fertigstellung des Neubaus erhöhen sich die Abschreibungen um ca. 110.000 € jährlich.

211200 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
Bilanzielle Abschreibung der Betriebs- und Geschäftsausstattung = 2.521,88 €.
Ab Fertigstellung des neuen Schulgebäudes erhöhen sich die Abschreibungen deutlich!

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

211200 431100 Zuweisungen an Land
29.000 € Kostenerstattung für die Inanspruchnahme der pädagogischen Mitarbeiter im Ganztagschulbetrieb montags bis donnerstags. Die Mitarbeiter sind aus arbeitsrechtlichen Gründen beim Land angestellt.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

211200 443100 Geschäftsaufwendungen
3.600 €

211200 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
Umlage an den KSA ca. 100 €. Für die Schülerunfallversicherung wird ab 2022 eine Steigerung von 3 - 4% prognostiziert.
Versicherungsbeitrag 2022 bei 158 Schülern * 66 € (2021 = 63,84 €) = 10.428 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €	Bisher bereit gestellt 2022 €	Gesamt Inv. 2022 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
211200002 Ergänzung der Schulausstattung									
211200.783110 Ergänzung der Ausstattung	2.999,00	2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-2.999,00	-2.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211200010 Erweiterung des Schulgebäudes *									
211200.681000	0,00	0	0	0	1.300.000	0	0	0,00	0,00
211200.681100 Zuwendung gemäß KIP 2- Förderung	0,00	0	141.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211200.681200 Zuwendung der Kreisschulbaukasse	0,00	0	0	0	951.400	0	0	0,00	0,00
211200.781200 Breitbandanbindung	4.828,28	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211200.787100 Bau- und Planungskosten Schulerweiterung	0,00	500.000	7.000.000	3.600.000	3.600.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-4.828,28	-500.000	-6.859.000	-3.600.000	-1.348.600	0	0	0,00	0,00

211200010 Erweiterung des Schulgebäudes *

Für den Neubau der Grundschule Lauenbrück sind 11,1 Mio Euro veranschlagt. Diese werden mit 7 Mio im Jahr 2022 sowie einer Verpflichtungsermächtigung über 3,6 Mio Euro für 2023 eingeplant. 500.000 € sind bereits in 2021 eingeplant gewesen und werden für die Bauausführung nach 2022 übertragen.

Für die Maßnahme werden Zuwendungen aus der Kreisschulbaukasse in Höhe des Restguthabens von 761.900 € zuzüglich einer Zuwendung von 10 % auf ca. 8.900.000 € = ca. 890.000 €.

Zuschüsse in 2023 vom Bund in Höhe von 1,3 Mio. € von der KfW in Höhe von 800.000 € und 500.000 € von dem BAFA

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt **2160000000** Fintauschule

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers

Auftragsgrundlage

Regelungen des Bundes, Landes und der Samtgemeinde

Ziel

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Verantwortlicher

Henrike Hoppe

Aufgabenart

Erläuterungen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	325.967,33	384.300	541.300	426.300	321.300	331.300
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	60.500	62.300	60.300	58.900	57.800
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	14.662,76	7.000	7.100	7.200	7.300	7.400
6.	privatrechtliche Entgelte *	433,10	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	341.063,19	453.800	612.700	495.800	389.500	398.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	254.100,68	290.300	310.000	317.700	325.600	333.800
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	208.041,63	370.800	603.800	426.300	229.100	232.900
16.	Abschreibungen *	0,00	154.200	143.900	138.500	133.800	133.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	25.497,95	25.200	23.500	24.000	24.500	25.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	487.640,26	840.500	1.081.200	906.500	713.000	725.300
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-146.577,07	-386.700	-468.500	-410.700	-323.500	-326.800
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1		2	3	4	5	6	7
-Euro-							
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-146.577,07	-386.700	-468.500	-410.700	-323.500	-326.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-146.577,07	-386.700	-468.500	-410.700	-323.500	-326.800

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

216000 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für zwei Teilnehmer im Bundesfreiwilligendienst 6.000 € zuzüglich ca. 1.500 € für Bildungsmaßnahmen.

216000 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Pauschale Zuweisung für die Systembetreuung der EDV und eine pauschale Zuweisung für den Verwaltungsaufwand in den Schulen vom Land i.H.v. ca. 3.800 €.

Digitalpakt: Zuwendungen in Höhe von ca. 100.000 € für Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes (Produktkonten 421100 und 422200). Weitere Mittel sind nach Ablauf des Förderzeitraums (Ende 2023) zunächst nicht zu erwarten.

216000 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuweisung des Kreises zu den Kosten der Fintauschule. Der Anteil des Kreises beträgt ab 2014 55 %, mindestens jedoch 575 € je Schüler zuzüglich 75.000 € Sockelbetrag. Für 2020 wurde ein Betrag von 295.972 € gezahlt. Der Zuweisungsbetrag wird für 2022 infolge der Dachsanierungskosten auf 415.000 € geschätzt. Im Jahr 2023 werden nochmals 110.000 € als Zuschuss erwartet.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

216000 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
Auflösungserträge aus Zuweisungen der Kreisschulbaukasse und Spenden Dritter für Investitionen am Schulgebäude und der Sporthalle, für die Betriebs- und Geschäftsausstattung einschl. Betriebsvorrichtungen sowie die Ergänzung der Ausstattung 62.378,01 €.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

216000 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
5.000 €, Entgelt für die Ferienbetreuung.

216000 332110 Entgelt für Mittagessen
2.000 €, Entgelt für Essen einschl. Getränke im Rahmen der Ferienbetreuung

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

216000 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Entschädigungen für Versicherungsschäden usw. 2.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

216000 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
240.500 €, davon entfallen 12.600 € auf drei Teilnehmer des Bundesfreiwilligendienstes, zusätzlich künftig jährlich rd. 19.000 € für das Sekretariat sowie 15.600 € auf die Mittagessenausgabe.

216000 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 15.700 €

216000 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
51.000 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

216000 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Lfd. Unterhaltung und Wartung einschl. Winterdienst, Brandschutzeinrichtungen und Grünflächenpflege: 80.000 €, Einbau Brandschutztüren Räume 2.18 / 2.19: 5.000 €, Ermittlung / Sanierung Brandschutz und Feuchtigkeit 300.000 €, Planung Einbau Lüftungsanlagen 5.000 €, Verkabelung Digitalpakt: 10.000 €. Für die Sanierung Brandschutz und Feuchtigkeit werden für das Jahr 2023 weitere Kosten in Höhe von 200.000 € erwartet.

216000 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
4.200 €

216000 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
Ergänzung der Ausstattung einschl. Ersatzbeschaffung im Rahmen des 2-Jahresplanes = 20.000 €. Ersatzbeschaffungen werden nur vorgenommen, wenn die Geräte bzw. Ausstattung abgängig sind.

Digitalpakt: insg. Endgeräte f. max. 25.000€ zulässig.

216000 423100 Mieten und Pachten
Gerätemiete Kopierer 2.700 €, Sonstiges 500 €, Firewall (mtl. 185€), 2.200 €,

Installation neue Firewall 2022: 750 €

216000 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
75.500 €, davon entfallen auf Stromkosten rd. 22.400 €, Erdgas rd. 27.300 € (inkl. Erhöhung), Gebäude- und Elektronikvers. rd. 9.000 €, Frischwasser, Abwasser- und Abfallentsorgung ca. 5.400 €, Fensterreinigung ca. 3.400 €, Reinigungs- und Hygieneartikel ca. 4.200, Sonstiges 3.800 €.

216000 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Aus- und Fortbildung einschl. Lehrgänge sozialpädagogische Fachkraft und Bufdi, Arbeitsschutzkleidung 2.500 €, Ausrüstungsgegenstände Hausmeister: 200 €

216000 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Lehr- und Unterrichtsmittel usw. 9.700 €, Essen und Getränke für die Ferienbetreuung 2.000 €.

216000 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Entgelte für sozialpädagogische Fachkräfte für die Durchführung der offenen Ganztagschule 20.000 €, Pflege der Software und sonstige Dienstleistungen 3.000 €, sozialpädagogische Betreuung = 3.000 € sowie 5.000 € für die Ferienbetreuung.

Busfahrten zu Schwimmkursen (ca. 2.000 €), Nachholen nach Corona (soweit Freibad Fintel noch nicht fertiggestellt ist, ggf. höher).

zzgl. mtl. 20 Std. a 65,00€/netto zzgl. Anfahrt (Fa CCS) lt. Beschluss (Vorlage 94/2019);

Preisanpassung zum 01.01.2022: 75€/netto zzgl. Anfahrt (a 55€/netto, ca. 3x im Monat): d.h. 20.000€/brutto

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

216000 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen

Bilanzielle Abschreibungen der Investitionszuschüsse an die Schulpflegschaft e.V. = 80 €. Abschreibung der Zuweisung an den Landkreis für den Glasfaseranschluss der Fintauschule = 186,76 € jährlich ab 2020. Bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren beträgt der jährliche Abschreibungssatz 6,67 % des Investitionszuschusses.

216000 471130 Abschreibungen auf Gebäude

Abschreibungen Schulgebäude 53.300 €, Sporthalle 22.500 €, Umzäunung 1.350 €, Pflasterung Wege/Plätze 15.557 €, Außensportanlage 34.050 €, Sonstige Anlagen 3.848 €

216000 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzielle Abschreibungen Geschäftsausstattung = 13.135,08 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

216000 443100 Geschäftsaufwendungen

Geschäftsausgaben: 6.600 €, 2020/2021: höhere Geschäftsaufwendungen durch Homeschooling (Corona).

216000 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Umlage an den KSA ca. 100 €. Für die Schülerunfallversicherung wird ab 2022 eine Steigerung von 3 - 4% prognostiziert. Versicherungsbeitrag 2022 bei 254 Schülern * 66 € (2021 = 63,83 €) = 16.764 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €	Bisher bereit gestellt 2022 €	Gesamt Inv. 2022 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
216000001 Beschaffungen Fintauschule *									
216000.681200	9.881,94	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
216000.783110 Ergänzung der Schulausstattung	31.186,75	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0,00	0,00
= Saldo	-21.304,81	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0,00	0,00
216000004 Zuwendung für die Breitbandanbindung									
216000.781200 Zuwendung für die Breitbandanbindung	1.614,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-1.614,40	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
216000005 Erweiterung der Fintauschule *									
216000.787100 Erweiterung der Fintauschule	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0,00	0,00

216000001 Beschaffungen Fintauschule *

Ersatzbeschaffung von Sportgroßgeräten (8.000 €) und die Ersatzbeschaffung weiterer Geräte im Rahmen des 2-Jahresplans (12.000 €). Ersatzbeschaffungen dürfen nur vorgenommen werden, wenn die zu ersetzenden Ausstattungsgegenstände nicht mehr genutzt werden können bzw. abgängig sind.

Die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen unter 1.000 € netto wird im Ergebnishaushalt veranschlagt (Produktkonto 422200).

216000005 Erweiterung der Fintauschule *

50.000 € Mittel für die Planung der Baumaßnahme

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	2430000000	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Auftragsgrundlage Nieders. Gesetz über finanzielle Leistungen des Landes wegen Einführung der inklusiven Schule		
Ziel Umgestaltung der Schulen, in denen Schülerinnen und Schüler mit und ohne Behinderung gemeinsam unterrichtet werden.		
Verantwortlicher Henrike Hoppe		
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	17.610,00	17.600	18.200	18.400	18.600	18.800
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	17.610,00	17.600	18.200	18.400	18.600	18.800
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetra g(-)	17.610,00	17.600	18.200	18.400	18.600	18.800
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	17.610,00	17.600	18.200	18.400	18.600	18.800
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.610,00	17.600	18.200	18.400	18.600	18.800

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

243000 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

17.600 €: Pauschale des Landes Niedersachsen zur Abgeltung der Leistungen wegen der Einführung der inklusiven Schule. Das Ergebnis 2021 beträgt 18.259 €.

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	2440000000	Kreisschulbaukasse
Produktbeschreibung	Beiträge an die Kreisschulbaukasse	
Auftragsgrundlage	§ 117 NSchG	
Ziel	Sicherstellen des Bestandes an Schulen durch Beteiligung am Sondervermögen des Landkreises Rotenburg (Wümme)	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen *	0,00	25.000	30.500	32.200	33.900	35.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	25.000	30.500	32.200	33.900	35.500
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	0,00	-25.000	-30.500	-32.200	-33.900	-35.500
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1		2	3	4	5	6	7
-Euro-							
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	0,00	-25.000	-30.500	-32.200	-33.900	-35.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-25.000	-30.500	-32.200	-33.900	-35.500

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

244000 471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen

Die Beiträge zur Kreisschulbaukasse (KSBK) werden als Investitionen berücksichtigt und sind entsprechend über eine pauschale Nutzungsdauer von 30 Jahren abzuschreiben. Ab 2018 sind analog dem Kreishaushalt durch die Umstellung der KSBK geringere Umlagen veranschlagt. Demnach wird sich die Abschreibung voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Abschreibung jährlich 23.177,82 € für die Zuweisungen bis einschl. 2019
 Zuweisung 2020 = 3.000 € am 30.04.2020, Abschreibung jährlich ca. 90,00 €,
 Zuweisung ab 2021 jährlich rd. 50.000 €, Abschreibung jährlich 1.667,00 €.

244000 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen

Die Beiträge zur Kreisschulbaukasse (KSBK) werden als Investitionen berücksichtigt und sind entsprechend über eine pauschale Nutzungsdauer von 30 Jahren abzuschreiben. Ab 2018 sind analog dem Kreishaushalt durch die Umstellung der KSBK geringere Umlagen veranschlagt. Demnach wird sich die Abschreibung voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Abschreibung jährlich 26.909,93 € für die Zuweisungen bis einschl. 2021
 Zuweisung 2022 = 107.100 € am 30.04.2022, Abschreibung jährlich ca. 3.570 €,
 Zuweisung ab 2023 jährlich rd. 50.000 €, Abschreibung jährlich 1.667,00 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2020 €	Ansatz 2021 €	Ansatz 2022 €	VE 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Planung 2025 €	Bisher bereit gestellt 2022 €	Gesamt Inv. 2022 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
244000001 Beitrag Kreisschulbaukasse *									
244000.781200 Beitrag Kreisschulbaukasse	2.520,51	29.200	107.100	0	50.000	50.000	50.000	0,00	0,00
= Saldo	-2.520,51	-29.200	-107.100	0	-50.000	-50.000	-50.000	0,00	0,00

244000001 Beitrag Kreisschulbaukasse *

Für 2022 ist vom Landkreis ein Betrag von 107.018,43 € mitgeteilt worden. 2021 wurden 29.179,13 € gezahlt. Ab 2023 wird der Beitrag aufgrund hoher Investitionssummen auf Kreisebene weiterhin auf einem hohen Niveau verbleiben.