

**Zweckverband Paul-Moor-Schule
Landau in der Pfalz**

H a u s h a l t s p l a n 2 0 2 0

VORBERICHT

zum Haushaltsplan des Zweckverbandes Paul-Moor-Schule für das Haushaltsjahr 2020

Vorbemerkung:

Für die Haushaltswirtschaft des Zweckverbandes Paul-Moor-Schule Landau in der Pfalz sind gemäß § 7 Abs. 1 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) die Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) anzuwenden.

1. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2018

1.1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2018

Der Haushaltsplan des Zweckverbandes Paul-Moor-Schule für das Jahr 2018 wurde von der Verbandsversammlung am 23. November 2017 mit folgenden Zahlen beschlossen:

Ergebnishaushalt	
Erträge:	561.380,00 Euro
Aufwendungen:	<u>561.380,00 Euro</u>
Jahresüberschuss, -fehlbetrag:	0,00 Euro
Finanzhaushalt:	
ordentliche Einzahlungen	506.440,00 Euro
ordentliche Auszahlungen	<u>506.430,00 Euro</u>
Saldo:	10,00 Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>10.000,00 Euro</u>
Saldo	0,00 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>0,00 Euro</u>
Saldo	0,00 Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	516.440,00 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen	<u>516.430,00 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestandes	10,00 Euro

2. Haushaltsplanung 2019

2.1. Haushalt des Zweckverbandes Paul-Moor-Schule

Der Haushaltsplan des Zweckverbandes Paul-Moor-Schule für das Jahr 2019 wurde von der Verbandsversammlung am 13. November 2018 sowie der

Nachtragshaushalt von der Verbandsversammlung am 17. September 2019 mit folgenden Endzahlen beschlossen:

Ergebnishaushalt	
Erträge:	653.405,00 Euro
Aufwendungen:	<u>653.405,00 Euro</u>
Jahresüberschuss, -fehlbetrag:	0,00 Euro
Finanzhaushalt:	
ordentliche Einzahlungen	603.765,00 Euro
ordentliche Auszahlungen	<u>603.745,00 Euro</u>
Saldo:	20,00 Euro
Investitionstätigkeit	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>6.000,00 Euro</u>
Saldo	0,00 Euro
Finanzierungstätigkeit	
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>0,00 Euro</u>
Saldo	0,00 Euro
Gesamt	
Gesamtbetrag der Einzahlungen	609.765,00 Euro
Gesamtbetrag der Auszahlungen	<u>609.745,00 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestandes	20,00 Euro

3. Haushaltsplanung 2020

3.1. Erträge und Aufwendungen

3.1.1. Erträge

Die Erträge des Haushaltes 2019 stellen sich wie folgt dar:

• Steuern und ähnliche Abgaben:	0,00 €
• Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge:	96.770,00 €
• Erträge der sozialen Sicherung:	0,00 €
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:	7.000,00 €
• Privatrechtliche Leistungsentgelte:	40.960,00 €
• Kostenerstattungen und Kostenumlagen:	744.135,00 €
• Sonstige laufende Erträge:	<u>200,00 €</u>
Erträge aus Verwaltungstätigkeit:	889 065,00 €
• Zins- und sonstige Finanzerträge:	<u>0,00 €</u>
Gesamtbetrag der Erträge:	889.065,00 €

Die Verbandsumlagen der Mitglieder und Nichtmitglieder der vergangenen Jahre entwickelten sich wie folgt:

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>Mitglieder</u>	<u>Nichtmitglieder</u>
RE 2007	187.417,23 Euro	82.768,54 Euro
RE 2008	207.859,81 Euro	90.938,66 Euro
RE 2009	238.807,93 Euro	88.131,50 Euro

RE 2010	240.377,25 Euro	99.897,04 Euro
RE 2011	333.348,63 Euro	122.368,49 Euro
RE 2012	209.633,48 Euro	85.792,02 Euro
RE 2013	315.081,27 Euro	86.654,00 Euro
RE 2014	668.362,61 Euro	173.489,04 Euro
RE 2015	381.483,01 Euro	138.644,15 Euro
RE 2016	284.444,91 Euro	126.906,19 Euro
RE 2017	269.279,56 Euro	122.017,30 Euro
RE 2018	292.065,47 Euro	114.464,09 Euro
Ansatz 2019	399.877,00 Euro	141.728,00 Euro
Ansatz 2020	584.543,00 Euro	769.135,00 Euro

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Neben den Sonderposten sind hier 45.000,00 € Landesförderung im Rahmen der Umsetzung des DigitalPaktes Schule veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind mit 7.000,00 € anzusetzen. Die beabsichtigte Schließung des Bewegungsbades wird nicht weiterverfolgt, vielmehr steht im Jahr 2021 ein umfänglicher Umbau des Bewegungsbades sowie eine Erneuerung der Technischen Anlagen an. Daher werden im Jahr 2021 Erträge fehlen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge der privatrechtlichen Leistungsentgelte verbleiben bei 40.960,00 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Verbandsumlage erhöht sich auf 744.135,00 €. Grund hierfür ist die Veranschlagung von 250.000,00 € an Planungsmitteln für die beabsichtigte Sanierung des Bewegungsbades.

Sonstige laufende Erträge

Für Säumniszuschläge und Mahngebühren werden Erträge in Höhe von 200,00 € angesetzt.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

In der derzeitigen Niedrigzinsphase können keine Zinserträge erwartet werden.

3.1.2. Aufwendungen

Die Aufwendungen des Haushaltes 2019 stellen sich wie folgt dar:

• Personal- u. Versorgungsaufwendungen:	124.100,00 €
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:	674.530,00 €
• Abschreibungen:	48.770,00 €
• Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferaufwendungen:	0,00 €
• Aufwendungen der sozialen Sicherung:	0,00 €
• Sonstige laufende Aufwendungen:	41.665,00 €
Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit:	889.065,00 €
• Zins- und sonstige Finanzaufwendungen:	0,00 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen:	889.065,00 €

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen erhöhen sich um die allgemeinen Tarifabschlüsse.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Gesamtaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich insgesamt auf 674.530,00 €. Für Bauunterhaltsmaßnahmen wurden 385.000,00 € eingestellt. Darunter befinden sich zusätzliche Mittel wie folgt:

- 250.000,00 € Planungskosten für den Umbau des Bewegungsbades sowie für die Erneuerung der Technischen Anlagen
- 5.000,00 € Bodenbelagserneuerung
- 10.000,00 € Sanierung Bodenbeläge Foyer
- 30.000,00 € Erneuerung Decken und Deckenbeleuchtung Foyer
- 40.000,00 € Infrastrukturmaßnahmen im Schulgebäude im Rahmen des DigitalPaktes Schule.

Weiterhin wurden Mittel in Höhe von 10.000,00 € für Anschaffungen im Rahmen des DigitalPaktes Schule eingestellt. Die Förderung beträgt 90% der Kosten. Zudem wurde der Ansatz für die Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Landau auf nunmehr 75.000,00 € erhöht, weil mit höheren Kosten des Gebäudemanagements der Stadt Landau für die Umsetzung der Sanierung Bewegungsbad zu rechnen ist.

Bilanzielle Abschreibungen

Der jährliche Abschreibungsaufwand wird anhand der linearen Abschreibungsmethode errechnet. Die Nutzungsdauer bestimmt den Abschreibungszeitraum und damit die Höhe der jährlichen Abschreibungsraten. Um eine Einheitlichkeit und Vergleichbarkeit zu erreichen, wurde vom Land Rheinland-Pfalz eine Abschreibungstabelle mit den wirtschaftlichen Nutzungsdauern abnutzbarer Vermögensgegenstände vorgegeben (§ 35 Abs. 2 GemHVO). Im Jahr der Anschaffung oder Herstellung sind die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens entsprechend dem Zeitpunkt ihrer Anschaffung oder Herstellung zeitanteilig abzuschreiben (§ 35 Abs. 3 GemHVO). Die Abschreibung beginnt mit Beginn des Monats der Anschaffung oder Betriebsbereitschaft des Vermögensgegenstandes. Abweichend davon können immaterielle und abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, im Jahr ihrer Anschaffung oder Herstellung aufwandswirksam gebucht werden (§ 35 Abs. 3 Satz 2 GemHVO). Der Zweckverband macht von dieser Möglichkeit Gebrauch.

Die Aufwendungen aus Abschreibungen sind gleich hoch als die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Sonstige laufende Aufwendungen

Die sonstigen laufenden Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen:	1.150,00 €
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten:	25.100,00 €
Geschäftsaufwendungen:	5.500,00 €
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen u. Sonstiges:	9.650,00 €
Sonstige Steueraufwendungen:	265,00 €

Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsaufwendungen fallen keine an.

3.1.3 Zusammenfassung

Der Haushalt ist in Aufwendungen und Erträgen ausgeglichen.

3.2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Wie dem Gesamtfinanzplan entnommen werden kann, belaufen sich die **Auszahlungen für Investitionen auf 25.000,00 €**

Im Jahr 2020 stehen diese Mittel für folgende Anschaffungen zur Verfügung:

- 19.000,00 € für die Erneuerung der Lehrküche (Maßnahme wurde von 2019 auf 2020 geschoben)
- 6.000,00 € für diverse Anschaffungen

Einzahlungen für Investitionen in Höhe von **25.000,00 €** decken die Auszahlungen.

3.3. Finanzplanungszeitraum 2021 - 2023

Der Haushaltsplan wird seit 2007 in doppischer Form aufgestellt. Mittlerweile hat sich die Verwaltung an die Besonderheiten der Doppik gewöhnt. Ansätze und Rechnungsergebnisse sind nunmehr wesentlich genauer geplant bzw. geschätzt worden. Dennoch wurden im Ergebnishaushalt für den Finanzplanungszeitraum 2020 bis 2022 überwiegend die gleichen Erträge und Aufwendungen wie für das Jahr 2019 veranschlagt, da viele Faktoren, die die Ansätze beeinflussen können, nicht greifbar sind.

Das Gebäude sowie die Technik der Paul-Moor-Schule sind insgesamt schon sehr in die Jahre gekommen. In der Vergangenheit wurden bereits sämtliche Dachflächen der Schule und des Hausmeistergebäudes saniert. Weiterhin wurden in fast allen Klassenzimmern die Böden sowie die Wandanstriche erneuert. Nunmehr zeigt sich, dass auch die Technik einer Erneuerung bedarf. Der Zweckverband steht daher vor der Herausforderung, das Bewegungsbad zu sanieren. Neben dem Bewegungsbad sind zudem noch umfangreiche Sanierungen an der Gebäudetechnik notwendig, so dass Kosten von ca. 2,5 Mio. € im Raum stehen. Eine gemeinsame Nutzung des Bewegungsbades im Caritas-Förderzentrum Landau wurde gemeinsam mit der Aufsichts- und Dienstleistungsdirektion – Außenstelle Schulaufsicht – geprüft und verworfen. Daher ist der Zweckverband gefordert, das bestehende Bewegungsbad weiter zu betreiben und entsprechend zu erneuern. Dies gilt auch für die Technischen Anlagen. Hierfür sind im Finanzplanungsjahr 2021 Mittel in Höhe von 2.162.300,00 € eingestellt worden.

Auf die Erstellung einer Übersicht über die Teilhaushalte gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO (Muster 9a) wird gemäß dem Schreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 4. April 2011 verzichtet.

ENTWURF
Haushaltssatzung des Zweckverbandes Paul-Moor-Schule
für das Jahr 2020

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes hat aufgrund der Verbandsordnung, der §§ 6, 7 und 10 des Landesgesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KomZG) vom 22.12.1982, zuletzt geändert durch das Landesgesetz vom 27.11.2015 (GVBl. S. 412) und der §§ 95 ff der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994, zuletzt geändert durch das Landesgesetz vom 19.12.2018 (GVBl. S. 448), am 05.12.2019 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	889.065,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<u>889.065,00 Euro</u>
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	<u>0,00 Euro</u>

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf	840.295,00 Euro
die ordentlichen Auszahlungen auf	<u>840.295,00 Euro</u>
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>0,00 Euro</u>

die außerordentlichen Einzahlungen auf	0,00 Euro
die außerordentlichen Auszahlungen auf	<u>0,00 Euro</u>
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	<u>0,00 Euro</u>

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	25.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<u>25.000,00 Euro</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>0,00 Euro</u>

die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	0,00 Euro
die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<u>0,00 Euro</u>
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>0,00 Euro</u>

der Gesamtbetrag der Einzahlungen auf	865.295,00 Euro
der Gesamtbetrag der Auszahlungen auf	<u>865.295,00 Euro</u>
Veränderung des Finanzmittelbestands im Haushaltsjahr	<u>0,00 Euro</u>

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

- zinslose Kredite auf	0,00 Euro
- verzinste Kredite auf	<u>0,00 Euro</u>
zusammen auf	<u>0,00 Euro</u>

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5 Eigenkapital

Das Eigenkapital weist zum Stand 31.12.2018 einen Betrag in Höhe von 149.014,80 Euro aus.

§ 6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 5.000,00 Euro überschritten sind.

§ 7 Rechnungsabgrenzung

Die Geringfügigkeitsgrenze für aktive und passive Rechnungsabgrenzung wird auf 1.000,00 Euro netto im Einzelfall festgesetzt. Rechnungsabgrenzungsposten sind unabhängig davon jedoch zu bilden, wenn der Rechnungsbetrag netto 20.000,00 Euro überschreitet und mehrere Haushaltsjahre betrifft.

§ 7 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb einer Wertgrenze von 5.000,00 Euro sind einzeln darzustellen.

Landau in der Pfalz, XX.XX.XXXX

Zweckverband Paul Moor-Schule

Dr. Maximilian Ingenthron

Bürgermeister und Vorstandsvorsteher

Teilhaushalt 2020

Produktbereich	2.2	Schulträgeraufgaben - Förderschulen
Produktgruppe	2.2.1	Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
Produkt	2.2.1.0	Zweckverband Paul-Moor-Schule

Allgemeine Angaben

zuständiger Fachbereich	400 Amt für Schulen, Kultur und Sport
verantwortlich	Ralf Müller
Beschreibung	Die Stadt Landau in der Pfalz und der Landkreis Südliche Weinstraße bilden den Zweckverband "Paul-Moor-Schule". Der Zweckverband ist Schulträger der Paul-Moor-Schule, Schule mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung. Dem Zweckverband obliegen die einem Schulträger nach dem Schulgesetz zugewiesenen Aufgaben.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Schulordnung, Landesgesetz über die kommunale Zusammenarbeit, Verbandsordnung
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler mit dem Förderschwerpunkt ganzheitliche Entwicklung und deren Erziehungsberechtigten.
Ziele	Bereitstellung der für den Schulbetrieb notwendigen Einrichtungen sowie die Bereitstellung der finanziellen Mittel für den Unterhalt der Einrichtungen und den laufenden Schulbetrieb.

Teilhaushalt 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Teilergebnishaushalt						
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	1	2	3	4	5	6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.003	72.640	96.770	59.361	50.840	49.515
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.356	4.000	7.000	4.500	7.000	7.000
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.991	40.960	40.960	40.960	40.960	40.960
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.524	535.605	744.135	2.633.015	450.755	454.015
E7 + Sonstige laufende Erträge	427	200	200	200	200	200
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	116.431	117.500	124.100	127.400	130.600	133.900
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.810	444.830	674.530	2.520.490	329.650	329.610
E11 - Abschreibungen	50.201	49.660	48.770	48.481	47.840	46.515
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	38.859	41.415	41.665	41.665	41.665	41.665
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25 + außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
26 - außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
- + Erträge	0	0	0	0	0	0
- + Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Teilfinanzhaushalt							
Ein- Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	1	2	3	4	5	6	7
F1+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
F2+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	48.610	23.000	48.000	0	10.880	3.000	3.000
F3+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.520	4.000	7.000	0	4.500	7.000	7.000
F5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.995	40.960	40.960	0	40.960	40.960	40.960
F6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	423.840	535.605	744.135	0	2.633.015	450.755	454.015
F7+ Sonstige laufende Einzahlungen	378	200	200	0	200	200	200
F8= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	530.342	603.765	840.295	0	2.689.555	501.915	505.175
F9- Personal- und Versorgungsauszahlungen	114.764	117.500	124.100	0	127.400	130.600	133.900
F10- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.850	444.830	674.530	0	2.520.490	329.650	329.610
F11- nicht besetzt							
F12- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F13- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F14- Sonstige laufende Auszahlungen	39.056	41.415	41.665	0	41.665	41.665	41.665
F15= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	516.670	603.745	840.295	0	2.689.555	501.915	505.175
F16= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.672	20	0	0	0	0	0
F17+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F18- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F19= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F20= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.672	20	0	0	0	0	0
F21= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F22= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
F23= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.672	20	0	0	0	0	0
F24+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F25+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
F26+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F27= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F28- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
F29- Auszahlungen für Sachanlagen	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F30- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
F31- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Teilfinanzhaushalt							
Ein- Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
	1	2	3	4	5	6	7
F32= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F33= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F34= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	13.672	20	0	0	0	0	0
F35+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F36- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F37= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F38= Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F39= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
F40= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F41= Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0	0
F42= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
F43= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F44= nachrichtlich: Ausgleich Teilfinanzhaushalt	13.672	20	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2020**Teilhaushalt 1 Laufender Betrieb PMS**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Ansatz 2021 4	Ansatz 2022 5	Ansatz 2023 6
E1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.003	72.640	96.770	59.361	50.840	49.515
E3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.356	4.000	7.000	4.500	7.000	7.000
E5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.991	40.960	40.960	40.960	40.960	40.960
E6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.524	535.605	744.135	2.633.015	450.755	454.015
E7 + Sonstige laufende Erträge	427	200	200	200	200	200
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	116.431	117.500	124.100	127.400	130.600	133.900
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.810	444.830	674.530	2.520.490	329.650	329.610
E11 - Abschreibungen	50.201	49.660	48.770	48.481	47.840	46.515
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	38.859	41.415	41.665	41.665	41.665	41.665
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2020**Teilhaushalt****6 Finanzwirtschaft PMS**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Ansatz 2021 4	Ansatz 2022 5	Ansatz 2023 6
E1+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
E3+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
E6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
E7+ Sonstige laufende Erträge	0	0	0	0	0	0
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
E11 - Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2020**Teilhaushalt 1 Laufender Betrieb PMS**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Verpfl. Erm. 4	Ansatz 2021 5	Ansatz 2022 6	Ansatz 2023 7
F1+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
F2+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	48.610	23.000	48.000	0	10.880	3.000	3.000
F3+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.520	4.000	7.000	0	4.500	7.000	7.000
F5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.995	40.960	40.960	0	40.960	40.960	40.960
F6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	423.840	535.605	744.135	0	2.633.015	450.755	454.015
F7+ Sonstige laufende Einzahlungen	378	200	200	0	200	200	200
F8 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	530.342	603.765	840.295	0	2.689.555	501.915	505.175
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	114.764	117.500	124.100	0	127.400	130.600	133.900
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.850	444.830	674.530	0	2.520.490	329.650	329.610
F11 - nicht besetzt							
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	39.056	41.415	41.665	0	41.665	41.665	41.665
F15 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	516.670	603.745	840.295	0	2.689.555	501.915	505.175
F16 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.672	20	0	0	0	0	0
F17+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F20 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.672	20	0	0	0	0	0
F21 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F22 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.672	20	0	0	0	0	0
F24+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F25+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
F26+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F34 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	13.672	20	0	0	0	0	0
F35+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F37 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2020**Teilhaushalt 1 Laufender Betrieb PMS**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Verpfl. Erm. 4	Ansatz 2021 5	Ansatz 2022 6	Ansatz 2023 7
Investitionskrediten							
F38 = Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0	0
F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
F43 = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F44 = nachrichtlich: Ausgleich Teilfinanzhaushalt	13.672	20	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2020

Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft PMS

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Verpfl. Erm. 4	Ansatz 2021 5	Ansatz 2022 6	Ansatz 2023 7
F1+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
F2+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F3+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
F5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
F6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
F7+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F8= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F9- Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F10- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
F11- nicht besetzt							
F12- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F13- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F14- Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F15= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F16= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F17+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F18- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F19= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F20= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F21= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F22= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
F23= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F24+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
F25+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
F26+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F27= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F28- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
F29- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
F30- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
F31- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F32= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F33= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F34= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0	0
F35+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F36- Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F37= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 2020**Teilhaushalt 6 Finanzwirtschaft PMS**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Verpfl. Erm. 4	Ansatz 2021 5	Ansatz 2022 6	Ansatz 2023 7
Investitionskrediten							
F38 = Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0	0
F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
F43 = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F44 = nachrichtlich: Ausgleich Teilfinanzhaushalt	0	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 1	Ansatz 2019 2	Ansatz 2020 3	Ansatz 2021 4	Ansatz 2022 5	Ansatz 2023 6
E1+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
E2+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.003	72.640	96.770	59.361	50.840	49.515
E3+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E4+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.356	4.000	7.000	4.500	7.000	7.000
E5+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.991	40.960	40.960	40.960	40.960	40.960
E6+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.524	535.605	744.135	2.633.015	450.755	454.015
E7+ Sonstige laufende Erträge	427	200	200	200	200	200
E8 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	116.431	117.500	124.100	127.400	130.600	133.900
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.810	444.830	674.530	2.520.490	329.650	329.610
E11 - Abschreibungen	50.201	49.660	48.770	48.481	47.840	46.515
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E13 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	38.859	41.415	41.665	41.665	41.665	41.665
E15 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
E16 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
E19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 = Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2020

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpfl. Erm.	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	1	2	3	4	5	6	7
F1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
F2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	48.610	23.000	48.000	0	10.880	3.000	3.000
F3 + Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.520	4.000	7.000	0	4.500	7.000	7.000
F5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.995	40.960	40.960	0	40.960	40.960	40.960
F6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	423.840	535.605	744.135	0	2.633.015	450.755	454.015
F7 + Sonstige laufende Einzahlungen	378	200	200	0	200	200	200
F8 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	530.342	603.765	840.295	0	2.689.555	501.915	505.175
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	114.764	117.500	124.100	0	127.400	130.600	133.900
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.850	444.830	674.530	0	2.520.490	329.650	329.610
F11 - nicht besetzt							
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F13 - Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	39.056	41.415	41.665	0	41.665	41.665	41.665
F15 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	516.670	603.745	840.295	0	2.689.555	501.915	505.175
F16 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	13.672	20	0	0	0	0	0
F17 + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F19 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F20 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.672	20	0	0	0	0	0
F21 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F22 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
F23 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.672	20	0	0	0	0	0
F24 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F25 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
F26 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F27 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F30 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
F31 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
F32 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	6.000	25.000	0	6.000	6.000	6.000
F33 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F34 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	13.672	20	0	0	0	0	0
F35 + Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F37 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0	0
F38 = Veränderung der liquiden Mittel (ohne	0	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2020

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Verpfl. Erm.	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
	1	2	3	4	5	6	7
durchlaufende Gelder)							
F39 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0
F40 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
F41 = Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0	0
F42 = Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
F43 = Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0	0
F44 = nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	13.672	20	0	0	0	0	0

Übersicht voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften 2020

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
	2018 1	2020 2	2020 3
1 Anleihen	0		
2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0		
3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0		
4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur	0		
5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0		
6 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0		
7 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.740		
8 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0		
9 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0		
10 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0		
11 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, AdöR, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0		
12 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-26		
13 Sonstige Verbindlichkeiten	0		
14 Summe der Verbindlichkeiten	25.714		

**Zweckverband Paul-Moor-Schule
Haushaltsjahr 2020**

Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)						
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres
		in Euro				
		<i>ein schließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge¹</i>	<i>ein schließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>		
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO)	13.672,00 €	20,00 €	- €	0,00 €	- €
2	abzüglich - Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO) - Auszahlungen Tilgungen Liquiditätskredit im Rahmen KEF	- €	- €	- €	- €	- €
3	= "freie Finanzspitze"	13.672,00 €	20,00 €	- €	- €	- €
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. 46 GemHVO)	 	 	 	 	
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	13.672,00 €	20,00 €	- €	- €	- €
Verwendungsrechnung						
Endfällige Kredite						
Jahr 2019 - Betrag: 0,00						
Jahr 2020 - Betrag: 0,00						
Jahr 2021 - Betrag: 0,00						
Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung						
bei Banken: 31.12.2018: 0,00 €						

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2015	- €
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2016	- €
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2017	- €
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2018	- €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2019	- €
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2020	- €
7	Zwischensumme		- €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2021	- €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2022	- €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	- €
11	Summe		- €

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
41442 vom Land	48.798	23.000	48.000	10.880	3.000	3.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke						
<u>Erläuterung :</u>						
3.000 EUR Landeszuweisung Lernmittelfreiheit						
Digitalpakt:						
2020: 45.000 EUR						
2021: 7.880 EUR						
4151 Sonderposten aus Zuwendungen	50.205	49.640	48.770	48.481	47.840	46.515
Sonderposten aus Zuwendungen						
41621 Zweckverbandsumlage Nichtmitglieder	0	0	0	0	0	0
Verbandsumlage Nichtmitglieder						
41622 Verbandsumlage der Mitglieder	0	0	0	0	0	0
Verbandsumlage der Mitglieder						
42322 von Landkreisen	0	0				
von Landkreisen						
42323 von Gemeinden	0	0				
von Gemeinden						
4321 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen	3.588	1.000	3.500	1.000	3.500	3.500
Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen						
Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen						
und für wirtschaftliche Dienstleistungen						
<u>Erläuterung :</u>						
Entgelte für Nutzung Schwimmbad werden für das Jahr						
2021 aufgrund einer Sanierung entfallen.						
434 Beteiligung Essenskosten	3.768	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Beteiligung Essenskosten						
<u>Erläuterung :</u>						
Erstattungen aus BuT						
4412 Mieten und Pachten	6.964	6.960	6.960	6.960	6.960	6.960
Mieten und Pachten						
4414 Beteiligung Essenskosten	37.027	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Beteiligung Essenskosten						
44243 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	406.524	535.605	744.135	2.633.015	450.755	454.015
von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
<u>Erläuterung :</u>						
Veranschlagung der Verbandsumlagen Mitglieder und						
Nichtmitglieder						
44245 von Anstalten	0	0				
Kostenerstattungen von Anstalten						
443 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für	0	0				
Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
Erträge aus der Auflösungen von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte						
46111 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0				
Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen						
46112 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0				
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
46113 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen oberh. der Wertgr. i. H. v. 410 Euro	0	0				
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens						
46114 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen unterh. der Wertgr. i. H. v. 410 Euro	0	0				
Erträge aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgegenständen unterh. der Wertgr. i. H. v. 410 Euro						
46119 Erträge aus sonstigen Veräußerungen	0	0				
Erträge aus sonstigen Veräußerungen						
4622 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	427	200	200	200	200	200
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.						
4627 Versicherungserstattungen	0	0				
Versicherungserstattungen						
46612 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0				
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil						
46614 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0				
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
47143 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
Aufwendungen						
5014 Rats- und Ausschussmitglieder	120	200	200	200	200	200
Rats- und Ausschussmitglieder						
Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen						
5022 Vergütungen Arbeitnehmer	90.208	91.300	95.000	97.500	100.000	102.500
Vergütungen Arbeitnehmer						
Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Erläuterung :</u> geplante Tarifierhöhung mit 2,5 %						
5032 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer Umlagen zur Versorgungskassen für Arbeitnehmer Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen	7.349	7.500	7.900	8.100	8.300	8.500
<u>Erläuterung :</u> geplante Tarifierhöhung mit 2,5 %						
5042 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen	18.069	18.500	21.000	21.600	22.100	22.700
<u>Erläuterung :</u> geplante Tarifierhöhung mit 2,5 %						
5052 Beihilfen und dergleichen Arbeitnehmer Umlagen zur Beihilfeversicherung für Arbeitnehmer Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen	0	0				
5062 Personalnebenkosten Arbeitnehmer Personalnebenausgaben für Arbeitnehmer Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen	0	0				
5082 Arbeitnehmer Arbeitnehmer Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen	685	0				
5112 Arbeitnehmer Arbeitnehmer Deck.Ring : 2 Personalaufwendungen	0	0				
522 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen	68.386	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
5231 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen	78.296	172.500	385.000	2.232.300	50.000	50.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
<u>Erläuterung :</u>						
2020:						
50.000 EUR laufender Unterhalt						
- 5.000 EUR Bodenbelagserneuerung						
10.000 EUR Sanierung Bodenbeläge Foyer						
30.000 EUR Erneuerung Decken und Deckenbeleuchtung Foyer						
40.000 EUR Digitalpakt - Verkabelung						
250.000 EUR weitere Planungskosten für Umbau Bewegungsbad und Erneuerung Technische Anlagen						
2021:						
50.000 EUR laufender Unterhalt						
70.000 EUR Sanierung Duschen						
2.162.300 EUR Umbau Bewegungsbad und Erneuerung Technische Anlagen						
2022 ff:						
50.000 EUR laufender Unterhalt						
5232 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	37.275	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5235 Fahrzeugunterhaltung	4.131	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Fahrzeugunterhaltung						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5237 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.838	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5238 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	13.493	15.000	20.000	18.750	10.000	10.000
Geringwertige Geräte, Ausstattung-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
<u>Erläuterung :</u>						
10.000 EUR Schulbudget						
Digitalpakt:						
2020: 10.000 EUR						
2021: 8.750 EUR						
5242 Essenskosten	40.880	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Essenskosten						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
52441 Werkstattverbrauchsstoffe	432	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Werkstattverbrauchsstoffe						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
52442 Hauswirtschaftsunterricht	10	500	500	500	500	500
Hauswirtschaftsunterricht						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
52443 Schülerhygiene	0	1.000	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Schülerhygiene						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
<u>Erläuterung :</u>						
Betrag wird bei Kto. 5247 veranschlagt.						
52444 Lernmittelfreiheit	3.610	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Lernmittelfreiheit						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
<u>Erläuterung :</u>						
Verbuchung der Landeszuwendung unter PK 41442						
5245 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel, Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	3.968	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Lehr- und Lernmittel						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5247 Sonstige Verbrauchsmittel	7.738	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Sonstige Verbrauchsmittel						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
<u>Erläuterung :</u>						
zzgl. 1.000 EUR von Kto 52443						
5248 Sonstige bezogene Leistungen	6.570	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Sonstige bezogene Leistungen						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
<u>Erläuterung :</u>						
Veranschlagung für Praktikumsfahrten SuS						
5249 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	515	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen bei Schulveranstaltungen						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
52531 an Eigenbetriebe	0	0				
an Eigenbetriebe						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5254 an den öffentlichen Bereich	75.012	64.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
<u>Erläuterung :</u>						
Verwaltungskostenerstattung, Personalkosten Amt 400 und Erstattung an GML						
Erhöhung aufgrund Kostensteigerung						
5292 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.658	2.830	4.030	3.940	4.150	4.110
sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
<u>Erläuterung :</u>						
Kosten für Überprüfung nicht ortsfester elektrischer Betriebsmittel						
zzgl. 1.000 EUR für Notrufsystem Aufzug						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5321 gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5343 mit Schulgebäuden und Schulturnhallen Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Turnhallen Deck.Ring : 4 Abschreibungen	43.148	42.880	42.875	42.875	42.595	42.043
5349 mit sonstigen Gebäuden mit sonstigen Gebäuden Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5358 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5371 Kunstgegenstände Kunstgegenstände Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5372 Kulturdenkmäler Kulturdenkmäler Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5381 Fahrzeuge Abschreibungen auf Fahrzeuge Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5382 Maschinen und technische Anlagen Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
53831 Betriebsvorrichtungen Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen Deck.Ring : 4 Abschreibungen	895	900	225	0	0	0
53832 Betriebsausstattung Abschreibungen auf Betriebsausstattung Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
53833 Geschäftsausstattung Abschreibungen auf Geschäftsausstattung Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				
5385 Betriebs- und Geschäftsausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Deck.Ring : 4 Abschreibungen	6.158	5.880	5.670	5.606	5.245	4.472
5392 außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen Deck.Ring : 4 Abschreibungen	0	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
5394 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	0				
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen						
Deck.Ring : 4 Abschreibungen						
5399 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	0	0				
Einzelwertberichtigungen zu Forderungen						
Deck.Ring : 4 Abschreibungen						
5612 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	30	100	100	100	100	100
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5613 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	645	500	750	750	750	750
Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5615 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	282	300	300	300	300	300
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5619 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Personalnebenaufwendungen						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5621 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	20.375	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5622 Leasing	2.269	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Leasing						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5624 Datenverarbeitung	230	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Datenverarbeitung						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5625 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5631 Büromaterial	4.729	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Büromaterial						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5632 Fachliteratur, Zeitschriften	284	500	500	500	500	500
Fachliteratur, Zeitschriften						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5633 Porto und Versandkosten	0	0	0	0	0	0
Porto und Versandkosten						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5634 Telefon, Datenübertragungskosten	1.153	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Telefon, Datenübertragungskosten						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5635 öffentliche Bekanntmachungen	0	0				
öffentliche Bekanntmachungen						
5637 Bankgebühren	32	0				
Bankgebühren						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5641 Versicherungsbeiträge	8.449	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Versicherungsbeiträge						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5642 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	117	150	150	150	150	150
Mitgliedsbeiträge						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5651 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0				
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
Deck.Ring : 4 Abschreibungen						
5681 Grundsteuer	264	265	265	265	265	265
Grundsteuer						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5682 Kraftfahrzeugsteuer	0	0				
Kraftfahrzeugsteuer						
Deck.Ring : 5 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen (PMS)						
5743 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
Zinsaufwendungen an Gemeinde und Gemeindeverbände						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
5751 an inländische Kreditinstitute	0	0				
an inländische Kreditinstitute						
Deck.Ring : 1 Betriebs- und Geschäftsaufwendungen						
Summe Erträge	557.301	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
Summe Aufwendungen	557.304	653.405	889.065	2.738.036	549.755	551.690
Abgleich Produkt 2.2.1.0	3-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0111 Konzessionen Konzessionen	0	0				
0112 Datenverarbeitungs-Software Datenverarbeitungs-Software	0	0				
0113 Sonstige Lizenzen Sonstige Lizenzen	0	0				
0114 Gewerbliche Schutzrechte Gewerbliche Schutzrechte	0	0				
02212 Einfriedungen, Mauern Einfriedungen, Mauern	0	0				
02219 sonstige Anlagen sonstige Anlagen	0	0				
0222 Parkanlagen Parkanlagen	0	0				
0224 Sportflächen Sportflächen	0	0				
0225 Kinderspielplätze Kinderspielplätze	0	0				
0229 Sonstige Sonstige	0	0				
0330 Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	0	0				
0335 Sonderschulen (Förderschulen) Sonderschulen (Förderschulen)	0	0				
0339 Außenanlage Paul-Moor-Schule Außenanlage Paul-Moor-Schule	0	0				
0392 Friedhofsgebäude, Leichenhallen Friedhofsgebäude, Leichenhallen	0	0				
0399 sonstige Gebäude, Bauten sonstige Gebäude, Bauten	0	0				
0483 Wege Wege	0	0				
0484 Plätze Plätze	0	0				
0487 Straßenbeleuchtung Straßenbeleuchtung	0	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
0611 Gemälde Gemälde	0	0				
0612 Skulpturen Skulpturen	0	0				
0619 sonstige Kunstgegenstände sonstige Kunstgegenstände	0	0				
0651 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0				
0659 sonstige Kulturdenkmäler sonstige Kulturdenkmäler	0	0				
0661 Skulpturenweg Skulpturenweg	0	0				
0669 Sonstige Denkmalzonen Sonstige Denkmalzonen	0	0				
07111 PKW PKW	0	0				
0715 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung) Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	0	0				
07181 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	0	0				
07182 Schneepflüge Schneepflüge	0	0				
07183 Mäheinrichtungen Mäheinrichtungen	0	0				
07189 Sonstige Zusatzgeräte Sonstige Zusatzgeräte	0	0				
0722 Betriebstechnik Betriebstechnik	0	0				
0727 Abwasser- und Abfallbeseitigung Abwasser- und Abfallbeseitigung	0	0				
0729 Sonstige Sonstige	0	0				
073 Betriebsvorrichtungen Betriebsvorrichtungen	0	0				
08213 Werkzeuge Werkzeuge Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv	0	0				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
08219 Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	0	0				
Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
08221 Büromöbel	0	0				
Büromöbel						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
08222 Büromaschinen	0	0				
Büromaschinen						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
08223 Organisations- und Arbeitsmittel	0	0				
Organisations- und Arbeitsmittel						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
08224 Hardware und edv-technische Ausstattung	0	0				
Hardware und edv-technische Ausstattung						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
08229 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)	0	0				
Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen, Rohrpostanlagen)						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
0824 Geringwertige Vermögensgegenstände	0	0				
Geringwertige Vermögensgegenstände						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
0829 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	6.000	25.000	6.000	6.000	6.000
sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung						
Deck.Ring : 3 Betriebs- und Geschäftsausstattung investiv						
<u>Erläuterung :</u>						
6.000 EUR für diverse Anschaffungen						
zzgl. 19.000 EUR Sanierung Lehrküche (Herde schon ersetzt)						
096 Anlagen im Bau	0	0				
Anlagen im Bau						
Vermögensabgänge						
4529 Erträge aus Anlagenabgang	0	0				
Erträge aus Anlagenabgang						
Summe Vermögenszugänge	0	6.000	25.000	6.000	6.000	6.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.2.1.0	0	6.000	25.000	6.000	6.000	6.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2020

Produktbereich 2.2 Schulträgeraufgaben - Förderschulen
 Produktgruppe 2.2.1 Förderschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 10 SchulG)
 Produkt 2.2.1.0 Zweckverband Paul-Moor-Schule

Konto	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
23142 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	0	0				
vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						
23143 von Gemeinden und Gemeindeverbänden von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.000	25.000	6.000	6.000	6.000
23147 von rechtsfähigen Stiftungen von rechtsfähigen Stiftungen	0	0				
2315 vom privaten Bereich vom privaten Bereich	0	0				
2319 von Sonstigen von Sonstigen	0	0				
23311 Anzahlungen Sonderposten Land Anzahlungen Sonderposten Land	0	0				
23312 Anzahlungen Sonderposten Private Anzahlungen Sonderposten Private	0	0				
23313 Anzahlung Sonderposten Gemeinde und Gemeindeverbände Anzahlung Sonderposten Gemeinde und Gemeindeverbände	0	0				
3243111 Euro-Währung (fester Zins) Einzahlung Euro-Währung (fester Zins) Einzahlung	0	0				
3243121 Euro-Währung (variabler Zins) - Einzahlung Euro-Währung (variabler Zins) - Einzahlung	0	0				
3252311 Euro-Währung (fester Zins) Euro-Währung (fester Zins) -Einzahlung-	0	0				
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
3243112 Euro-Währung (fester Zins) Auszahlung Euro-Währung (fester Zins) Auszahlung	0	0				
3243122 Euro-Währung (variabler Zins) - Auszahlung Euro-Währung (variabler Zins) - Auszahlung	0	0				
3252312 Euro-Währung (fester Zins) Euro-Währung (fester Zins) -Tilgung-	0	0				
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	6.000	25.000	6.000	6.000	6.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 2.2.1.0	0	6.000	25.000	6.000	6.000	6.000

Berechnung der Umlage 2020 für Aufwendungen

Aufwendungen	889.065,00 €
./. Ertrag	144.930,00 €
Deckungsbedarf insgesamt	744.135,00 €
Umzulegender Betrag	744.135,00 €
Betrag je Schüler (100)	7.441,35 €

			<u>gerundet</u>
a) <u>Umlageanteil Mitglieder</u>			
Stadt Landau	30 Schüler	223.240,50 €	223.241,00 €
Kreis Südl. Weinstraße	46 Schüler	<u>342.302,10 €</u>	<u>342.302,00 €</u>
Gesamtumlage Mitglieder		<u>565.542,60 €</u>	<u>565.543,00 €</u>
b) <u>Umlageanteil Nichtmitglieder</u>			
Kreis Germersheim	12 Schüler	89.296,20 €	89.296,00 €
Stadt Neustadt	12 Schüler	<u>89.296,20 €</u>	<u>89.296,00 €</u>
Gesamtumlage Nichtmitglieder		<u>178.592,40 €</u>	<u>178.592,00 €</u>
<u>Gesamtumlage</u>		<u>744.135,00 €</u>	<u>744.135,00 €</u>

Schülerzahlen 2019/2020 100 gesamt- Stand 26.09.2019

Berechnung der Umlage 2020 für Investitionen

Investitionen	25.000,00 €
./i. Zuwendungen	- €
Deckungsbedarf insgesamt	25.000,00 €
Umzulegender Betrag	25.000,00 €
Betrag je Schüler (100)	250,00 €

			<u>gerundet</u>
a) <u>Umlageanteil Mitglieder</u>			
Stadt Landau	30 Schüler	7.500,00 €	7.500,00 €
Kreis Südl. Weinst	46 Schüler	<u>11.500,00 €</u>	<u>11.500,00 €</u>
Gesamtumlage Mitglieder		<u>19.000,00 €</u>	<u>19.000,00 €</u>
b) <u>Umlageanteil Nichtmitglieder</u>			
Kreis Germersheim	12 Schüler	3.000,00 €	3.000,00 €
Stadt Neustadt	12 Schüler	<u>3.000,00 €</u>	<u>3.000,00 €</u>
Gesamtumlage Nichtmitglieder		<u>6.000,00 €</u>	<u>6.000,00 €</u>
<u>Gesamtumlage</u>		<u>25.000,00 €</u>	<u>25.000,00 €</u>

Schülerzahlen 2019/2020 100 gesamt- Stand 26.09.2019

Berechnung der Umlage 2020 für Aufwendungen und Investitionen

Aufwendungen und Investitionen	914.065,00 €
./. Ertrag	144.930,00 €
Deckungsbedarf insgesamt	769.135,00 €
Umzulegender Betrag	769.135,00 €
Betrag je Schüler (100)	7.691,35 €

			<u>gerundet</u>	
a)	<u>Umlageanteil Mitglieder</u>			
	Stadt Landau	30 Schüler	230.740,50 €	230.741,00 €
	Kreis Südl. Weinstraße	46 Schüler	<u>353.802,10 €</u>	<u>353.802,00 €</u>
	Gesamtumlage Mitglieder		<u>584.542,60 €</u>	<u>584.543,00 €</u>
b)	<u>Umlageanteil Nichtmitglieder</u>			
	Kreis Germersheim	12 Schüler	92.296,20 €	92.296,00 €
	Stadt Neustadt	12 Schüler	<u>92.296,20 €</u>	<u>92.296,00 €</u>
	Gesamtumlage Nichtmitglieder		<u>184.592,40 €</u>	<u>184.592,00 €</u>
	<u>Gesamtumlage</u>		<u>769.135,00 €</u>	<u>769.135,00 €</u>

Stellenplan 2020

Stelle	Entgeltgruppe	Anzahl		Bemerkung
		2020	2019	
Schulsekretärin	5 TVöD	0,5	0,5	19,5 Std./Woche
Hausmeister	5 TVöD	1,0	1,0	46 Std./Woche
Küchenhilfe	2ü TVöD	1,0	1,0	35 Std./Woche
		<u>2,5</u>	<u>2,5</u>	

Berechnung der Umlage 2021 für Aufwendungen

Aufwendungen	2.738.036,00 €
./. Ertrag	105.021,00 €
Deckungsbedarf insgesamt	2.633.015,00 €
Umzulegender Betrag	2.633.015,00 €

Betrag je Schüler (100) 26.330,15 €

gerundet

a) Umlageanteil Mitglieder

Stadt Landau	30 Schüler	789.904,50 €	789.904,00 €
Kreis Südl. Weinstraße	46 Schüler	<u>1.211.186,90 €</u>	<u>1.211.187,00 €</u>
Gesamtumlage Mitglieder		<u>2.001.091,40 €</u>	<u>2.001.091,00 €</u>

b) Umlageanteil Nichtmitglieder

Kreis Germersheim	12 Schüler	315.961,80 €	315.962,00 €
Stadt Neustadt	12 Schüler	<u>315.961,80 €</u>	<u>315.962,00 €</u>
Gesamtumlage Nichtmitglieder		<u>631.923,60 €</u>	<u>631.924,00 €</u>
<u>Gesamtumlage</u>		<u>2.633.015,00 €</u>	<u>2.633.015,00 €</u>

Berechnung der Umlage 2022 für Aufwendungen

Aufwendungen	549.755,00 €
./. Ertrag	99.000,00 €
Deckungsbedarf insgesamt	450.755,00 €
Umzulegender Betrag	450.755,00 €
Betrag je Schüler (100)	4.507,55 €

			<u>gerundet</u>	
a)	<u>Umlageanteil Mitglieder</u>			
	Stadt Landau	30 Schüler	135.226,50 €	135.226,00 €
	Kreis Südl. Weinstraße	46 Schüler	<u>207.347,30 €</u>	<u>207.347,00 €</u>
	Gesamtumlage Mitglieder		<u>342.573,80 €</u>	<u>342.573,00 €</u>
b)	<u>Umlageanteil Nichtmitglieder</u>			
	Kreis Germersheim	12 Schüler	54.090,60 €	54.091,00 €
	Stadt Neustadt	12 Schüler	<u>54.090,60 €</u>	<u>54.091,00 €</u>
	Gesamtumlage Nichtmitglieder		<u>108.181,20 €</u>	<u>108.182,00 €</u>
	<u>Gesamtumlage</u>		<u>450.755,00 €</u>	<u>450.755,00 €</u>

Schülerzahlen 2019/2020 100 gesamt- Stand 26.09.2019

Berechnung der Umlage 2023 für Aufwendungen

Aufwendungen	551.690,00 €
./. Ertrag	97.675,00 €
Deckungsbedarf insgesamt	454.015,00 €
Umzulegender Betrag	454.015,00 €
Betrag je Schüler (100)	4.540,15 €

			<u>gerundet</u>
a) <u>Umlageanteil Mitglieder</u>			
Stadt Landau	30 Schüler	136.204,50 €	136.204,00 €
Kreis Südl. Weinstraße	46 Schüler	<u>208.846,90 €</u>	<u>208.847,00 €</u>
Gesamtumlage Mitglieder		<u>345.051,40 €</u>	<u>345.051,00 €</u>
b) <u>Umlageanteil Nichtmitglieder</u>			
Kreis Germersheim	12 Schüler	54.481,80 €	54.482,00 €
Stadt Neustadt	12 Schüler	<u>54.481,80 €</u>	<u>54.482,00 €</u>
Gesamtumlage Nichtmitglieder		<u>108.963,60 €</u>	<u>108.964,00 €</u>
<u>Gesamtumlage</u>		<u>454.015,00 €</u>	<u>454.015,00 €</u>

Schülerzahlen 2019/2020 100 gesamt- Stand 26.09.2019