

## RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule AÖR

Exposé

Stand: 01.02.2025

Roonstraße 90  
24537 Neumünster

Tel.: +49 (0) 4321 25092-0  
E-Mail: info@wls-nms.de

Gesellschaftervertrag vom:

### Unternehmensgegenstand

Erfüllung des staatlichen Bildungsauftrags nach § 101 SchulG.

Daneben kann die Anstalt gemäß § 101 Satz 2 SchulG zusätzliche Aufgaben im Bereich der Fort- und Weiterbildung in Abstimmung mit dem örtlichen Weiterbildungsverbund sowie sonstige Bildungsdienstleistungen übernehmen, sofern sie dafür die Mittel erwirtschaftet.

Gesellschafter	Stammkapital	Anteil
Stadt Neumünster	959.453,00 €	100,00 %

### Geschäftsführung

Herr Andreas Bitzer Vorstand

### Verwaltungsrat

Herr Carsten Hillgruber	Vorsitzende(r)		SPD
Herr Thomas Breitenbach	Mitglied	IV	
Herr Bernd Delfs	Mitglied		SPD
Herr Jörg Feddern	Mitglied	IV	
Frau Susanne Katrin Grund	Mitglied		CDU
Frau Nicole Pietrzinski	Mitglied		
Frau Romana Vallo	Mitglied	IV	
Frau Kathrin Brettschneider	beratendes Mitglied		
Frau Arlinda Demirovic	beratendes Mitglied		
Frau Katja Focke-Konow	beratendes Mitglied		
Frau Sabine Heidebrecht-Rüge	beratendes Mitglied		
Herr David Lucht	beratendes Mitglied		
Frau Stephanie Vallentin	beratendes Mitglied		
Herr Hendrik Pünner	stellvertretende(r) Vorsitzende(r)	IV	

Beteiligungen	Stammkapital	Anteil
Das Unternehmen selbst hält keine Beteiligungen.		



# **Haushalts- und Wirtschaftsplan 2025**

**der Walther-Lehmkuhl-Schule  
Regionales Berufsbildungszentrum  
der Stadt Neumünster  
Anstalt des öffentlichen Rechts**

## Der Haushalts- und Wirtschaftsplan 2025 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.607.000 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	4.803.300 €
einem Jahresüberschuss von	0 €
einem Jahresfehlbetrag von	1.196.300 €
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus	
laufender Verwaltungstätigkeit auf	3.413.500 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus	
laufender Verwaltungstätigkeit auf	4.223.300 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der	
Investitionstätigkeit auf	0 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der	
Investitionstätigkeit auf	691.000 €

festgesetzt.

Die Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplans werden gem. § 20 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) zu einem Ergebnisbudget verbunden.

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen werden gem. § 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik zu einem Investitionsbudget verbunden.

Bei ausgeglichenem Ergebnisplan werden die zahlungswirksamen Aufwendungen des Ergebnisbudgets und die dazugehörigen Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen des Investitionsbudgets gem. § 22 Abs. 4 GemHVO-Doppik für einseitig deckungsfähig erklärt.

Minderaufwendungen und zugehörige Auszahlungen des gebildeten Budgets im Ergebnisplan können zu 100% übertragen werden. Ausgenommen sind die Ansätze nicht zahlungswirksamer Aufwendungen.

Soweit Mehrerträge und zugehörige Einzahlungen nicht für entsprechende Mehraufwendungen und zugehörige Mehrauszahlungen verwendet werden (§ 21 Abs. 2 GemHVO-Doppik), können Haushaltsreste gebildet werden, die übertragen werden können.

Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (§ 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

## RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule Haushalts- und Wirtschaftsplan für das Jahr 2025

### 1. Ergebnisplan

<u>Erträge</u>		<u>Aufwendungen</u>	
A. Schulkostenbeiträge	2.240.100,00 €	A. Mieten	1.292.000,00 €
		Nebenkosten	662.300,00 €
B. Erträge aus Vermietung	30.000,00 €	B. Instandhaltung (kleine Bauunterhaltung)	50.500,00 €
C. Verwaltungsgebühren	700,00 €	C. Schönheitsreparaturen	5.000,00 €
D. Erträge aus sonstigen Bildungsangeboten des RBZ	11.500,00 €	D. Personalaufwand	710.500,00 €
E. Spenden	100,00 €	E. Laufende Kosten des Schulbetriebs <sup>1</sup>	658.500,00 €
F. Sonstige Verwaltungs- und Betriebserträge	147.700,00 €	F. Erstattungen an das Land (UmschülerInnen)	35.000,00 €
G. Zuweisung Land Reisekosten etc.	9.000,00 €	G. Beitrag Internatskosten (Kiek in)	375.000,00 €
H. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	193.500,00 €	H. Zahlung von Schulkostenbeiträgen der Stadt Neumünster	330.000,00 €
I. Betriebszuschuss Anstaltsträger	974.400,00 €	I. Aufwendungen für städtische Dienstleistungen	12.000,00 €
		J. Aufwendungen der sonstigen Bildungsangebote des RBZ	11.500,00 €
		K. Aufwendungen Land Reisekosten etc.	9.000,00 €
		L. Aufwendungen Festwert ohne Schulbücher <sup>2</sup>	22.000,00 €
		M. Abschreibungen	580.000,00 €
		N. Besonderer Erhaltungsaufwand für Gebäude	50.000,00 €
<b>Summe Erträge</b>	<b><u>3.607.000,00 €</u></b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b><u>4.803.300,00 €</u></b>

### 2. Finanzplan

<u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>		<u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	
A. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.413.500,00 €	A. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.223.300,00 €
		<u>Investive Auszahlungen</u>	
		B. Investive Auszahlungen	426.000,00 €
		C. Größere Einzelinvestitionen	265.000,00 €
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b><u>3.413.500,00 €</u></b>	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b><u>4.914.300,00 €</u></b>

<sup>1</sup> Einschließlich der Festwerte für Schulbücher

<sup>2</sup> Schulmöbel

# Stellenplan 2025

## Walther-Lehmkuhl-Schule

Verwaltungsrat:  
Kopie OBM und FD 01:

Nr.	Stellenbezeichnung	Bewertung Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06.24	Bewertung lfd. Jahr	Std./KU/KW-Vermerke/Bemerkungen	Name, Vorname	städtische MA
1	Amtsrat/-rätin	A12	A12	A12	RBZ-Büro		x
2	Schulsekretär/-in	6	6	6			x
3	Schulsekretär/-in	6	6	6	31,00 ku 26,00		x
4	Schulsekretär/-in	5	5	6	30,00		
5	Schulhausmeister/-in	8	8	8	Leitender Schulhausmeister RBZ		x
6	Schulhausmeister/-in	7	7	7			x
7	Schulcoach	S9	S8b	S9	kw 07/2026		
8	Sozialpädagoge/-in	S11b	S11b	S12	29,00		
9	Fachkraft für Arbeitssicherheit	10	10	10			
10	Sozialpädagoge/-in	S11b	S12	S12	25,00 4,00		

Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
40	1	0,00	2	3	4	5	6
41	2	2.300.498,68	2.425.600	1.228.400	2.549.600	2.681.700	2.830.100
42	3	0,00	0	0	0	0	0
43	4	469,50	700	700	700	700	700
441	5	25.164,70	30.500	32.700	34.100	34.100	34.100
442							
446							
448	6	2.098.871,12	2.104.500	2.251.100	2.251.100	2.251.100	2.251.100
45	7	83.071,10	32.600	54.100	54.100	54.100	54.100
471	8	0,00	0	0	0	0	0
472	9	0,00	0	0	0	0	0
	10	4.508.075,10	4.593.900	3.567.000	4.889.600	5.021.700	5.170.100
50	11	311.962,45	284.400	378.000	711.100	739.500	769.100
51	12	0,00	0	0	0	0	0
52	13	2.247.389,87	2.358.400	2.488.100	2.599.500	2.693.900	2.803.500
57	14	575.985,17	602.700	580.000	587.000	589.000	591.000
53	15	0,00	0	0	0	0	0
54	16	1.378.776,56	1.359.400	1.357.200	1.027.000	1.029.300	1.031.500
17	17	4.514.114,05	4.604.900	4.803.300	4.924.600	5.051.700	5.195.100
18	18	-6.039,95	-11.000	-1.238.300	-35.000	-30.000	-25.000
46	19	16.976,34	1.000	40.000	35.000	30.000	25.000
55	20	0,00	0	0	0	0	0
21	21	16.976,34	1.000	40.000	35.000	30.000	25.000
22	22	10.937,39	-10.000	-1.196.300	0	0	0
49	23	0,00	0	0	0	0	0
24	24	10.937,39	-10.000	-1.196.300	0	0	0

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
571	1	575.985,17	602.700	580.000	587.000	589.000	591.000
574							
416	2	154.592,17	188.300	193.500	187.500	182.500	177.500
437							
	3	421.393,00	414.400	386.500	399.500	406.500	413.500

Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2					3
60	1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.145.906,51	2.237.300	1.034.900	0	2.362.100	2.499.200	2.652.600
62	+ sonstige Transferseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469,50	700	700	0	700	700	700
641 642 646	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	25.164,70	30.500	32.700	0	34.100	34.100	34.100
648	+ Kostenersparungen und Kostenumlagen	2.096.871,12	2.104.500	2.251.100	0	2.251.100	2.251.100	2.251.100
65	+ sonstige Einzahlungen	83.071,10	32.600	54.100	0	54.100	54.100	54.100
66	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.976,34	1.000	40.000	0	35.000	30.000	25.000
69	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.370.459,27	4.406.600	3.413.500	0	4.737.100	4.869.200	5.017.600
70	Personalauszahlungen	311.962,45	284.400	378.000	0	711.100	739.500	769.100
71	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.247.389,87	2.356.400	2.488.100	0	2.599.500	2.693.900	2.803.500
75	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
73	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74	+ sonstige Auszahlungen	1.378.776,56	1.359.400	1.357.200	0	1.027.000	1.029.300	1.031.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.938.129,88	4.002.200	4.223.300	0	4.337.600	4.462.700	4.604.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	432.330,39	404.400	-809.800	0	399.500	406.500	413.500
681	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
682	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.028.688,41	0	0	0	0	0	0
683	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
684	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
685	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
686	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
688	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	1.028.688,41	0	0	0	0	0	0
781	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	860.241,43	592.500	691.000	0	600.000	600.000	600.000
784	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	860.241,43	592.500	691.000	0	600.000	600.000	600.000

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2					3.
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	168.446,98	-592.500	-691.000	0	-600.000	-600.000	-600.000
672	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.347.968,28	0	0	0	0	0	0
772	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.380.488,58	0	0	0	0	0	0
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-32.520,30	0	0	0	0	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	568.257,07	-188.100	-1.500.800	0	-200.500	-193.500	-186.500
692	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
695	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
693	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
792	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
795	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0
793	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 + 43)	568.257,07	-188.100	-1.500.800	0	-200.500	-193.500	-186.500
45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	0
46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	0
332	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)	568.257,07	-188.100	-1.500.800	0	-200.500	-193.500	-186.500

## Teilergebnisplan 111000000 - Vorkostenstelle WLS

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
	1	2	3	4	5	6
40 1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.267.972,49	2.397.600	1.175.500	2.496.700	2.628.800	2.777.200
42 3 + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469,50	700	700	700	700	700
441 5 + privatrechtliche Leistungsentgelte						
442						
446						
448 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.625,00	30.100	31.500	32.900	32.900	32.900
45 7 + sonstige Erträge	86.066,79	0	0	0	0	0
471 8 + aktivierte Eigenleistungen	82.171,58	31.500	52.600	52.600	52.600	52.600
472 9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	0,00	0	0	0	0	0
<b>10 = Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>2.460.305,36</b>	<b>2.459.900</b>	<b>1.260.300</b>	<b>2.582.900</b>	<b>2.715.000</b>	<b>2.863.400</b>
50 11 Personalaufwendungen	311.962,45	284.400	378.000	711.100	739.500	769.100
51 12 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.976.490,55	2.023.700	2.137.800	2.249.200	2.343.600	2.453.200
57 14 + bilanzielle Abschreibungen	292.386,42	270.000	295.500	300.500	300.500	300.500
53 15 + Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54 16 + sonstige Aufwendungen	1.215.686,61	1.174.100	1.172.900	840.400	840.400	840.400
17 davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
<b>18 = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.796.526,03</b>	<b>3.752.200</b>	<b>3.984.200</b>	<b>4.101.200</b>	<b>4.224.000</b>	<b>4.363.200</b>
<b>19 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>(= Zeilen 10 / 18)</b>	<b>-1.292.300</b>	<b>-2.723.900</b>	<b>-1.518.300</b>	<b>-1.509.000</b>	<b>-1.499.800</b>
46 20 + Finanzerträge	16.976,34	1.000	40.000	35.000	30.000	25.000
55 21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)</b>	<b>16.976,34</b>	<b>1.000</b>	<b>40.000</b>	<b>35.000</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>
<b>23 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>-1.319.244,33</b>	<b>-1.291.300</b>	<b>-2.683.900</b>	<b>-1.483.300</b>	<b>-1.479.000</b>	<b>-1.474.800</b>
48 24 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58 25 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>26 = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>	<b>-1.319.244,33</b>	<b>-1.291.300</b>	<b>-2.683.900</b>	<b>-1.483.300</b>	<b>-1.479.000</b>	<b>-1.474.800</b>

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		vorl. Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
571 574	1 bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	292.386,42	270.000	295.500	300.500	300.500	300.500
416 437	2 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	153.169,08	185.300	192.000	186.000	181.000	176.000
	<b>3 = Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>139.217,34</b>	<b>84.700</b>	<b>103.500</b>	<b>114.500</b>	<b>119.500</b>	<b>124.500</b>

## Teilfinanzplan 111000000 - Vorkostenstelle WLS

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
	<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.114.803,41	2.212.300	983.500	0	2.310.700	2.447.800	2.601.200
62	3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	469,50	700	700	0	700	700	700
641 642 646	5 + privatrechtliche Leistungsentgelte							
648	6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.625,00	30.100	31.500	0	32.900	32.900	32.900
65	7 + sonstige Einzahlungen	86.066,79	0	0	0	0	0	0
66	8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	82.171,58	31.500	52.600	0	52.600	52.600	52.600
66	8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.976,34	1.000	40.000	0	35.000	30.000	25.000
69	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>2.324.112,62</b>	<b>2.275.600</b>	<b>1.108.300</b>	<b>0</b>	<b>2.431.900</b>	<b>2.564.000</b>	<b>2.712.400</b>
70	10 Personalauszahlungen	311.962,45	284.400	378.000	0	711.100	739.500	769.100
71	11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.976.490,55	2.023.700	2.137.800	0	2.249.200	2.343.600	2.453.200
75	13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
73	14 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74	15 + sonstige Auszahlungen	1.215.686,61	1.174.100	1.172.900	0	840.400	840.400	840.400
616	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>3.504.139,61</b>	<b>3.482.200</b>	<b>3.688.700</b>	<b>0</b>	<b>3.800.700</b>	<b>3.923.500</b>	<b>4.062.700</b>
617	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-1.180.026,99</b>	<b>-1.206.600</b>	<b>-2.580.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.368.800</b>	<b>-1.359.500</b>	<b>-1.350.300</b>
	<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.028.688,41	0	0	0	0	0	0
683	20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
688	24 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	25 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	1.028.688,41	0	0	0	0	0	0
781	27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	360.655,31	45.000	310.000	0	359.000	359.000	209.000
784	30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	360.655,31	45.000	310.000	0	359.000	359.000	209.000
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	668.033,10	-45.000	-310.000	0	-359.000	-359.000	-209.000
672	35a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.347.968,28	0	0	0	0	0	0
772	35b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.380.488,58	0	0	0	0	0	0
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-32.520,30	0	0	0	0	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-511.993,89	-1.251.600	-2.890.400	0	-1.727.800	-1.718.500	-1.559.300

## Teilergebnisplan 112000000 - RBZ-Büro

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
40	1						
	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	0,00	0	0	0	0	0
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige Transfererträge						
43	4	0,00	0	0	0	0	0
	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441	5	0,00	0	0	0	0	0
442							
446							
	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	1.343,70	100	100	100	100	100
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	0,00	30.000	0	0	0	0
	+ sonstige Erträge						
471	8	0,00	500	500	500	500	500
	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	0,00	0	0	0	0	0
	+/- Bestandsveränderungen						
10	10	0,00	0	0	0	0	0
	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	1.343,70	30.600	600	600	600	600
	Personalaufwendungen						
51	12	0,00	0	0	0	0	0
	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	0,00	0	0	0	0	0
	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	32.610,20	35.500	38.200	38.200	38.200	38.200
	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	4.298,50	4.500	4.000	3.000	2.000	1.000
	+ Transferaufwendungen						
54	16	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige Aufwendungen						
17	17	18.095,10	18.600	20.600	20.600	20.600	20.600
	davon Verfügungsmittel						
18	18	0,00	0	0	0	0	0
	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
19	19	55.003,80	58.600	62.800	61.800	60.800	59.800
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)						
46	20	-53.660,10	-28.000	-62.200	-61.200	-60.200	-59.200
	+ Finanzerträge						
55	21	0,00	0	0	0	0	0
	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
22	22	0,00	0	0	0	0	0
	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
23	23	0,00	0	0	0	0	0
	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)						
48	24	-53.660,10	-28.000	-62.200	-61.200	-60.200	-59.200
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	0,00	0	0	0	0	0
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
26	26	-53.660,10	-28.000	-62.200	-61.200	-60.200	-59.200
	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)						



## Teilfinanzplan 112000000 - RBZ-Büro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
	laufende Verwaltungstätigkeit							
60	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00						
61	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00						
62	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00						
63	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00						
641	+ privatrechtliche Leistungsentgelte							
642								
646								
648	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.343,70	100	100		100	100	100
65	+ sonstige Einzahlungen	0,00	30.000					
66	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	500	500		500	500	500
67		0,00						
68		0,00						
69	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.343,70	30.600	600		600	600	600
70	Personalauszahlungen	0,00						
71	+ Versorgungsauszahlungen	0,00						
72	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00						
73	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32.610,20	35.500	38.200		38.200	38.200	38.200
74	+ Transferauszahlungen	0,00						
75	+ sonstige Auszahlungen	0,00						
76		18.095,10	18.600	20.600		20.600	20.600	20.600
77	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	50.705,30	54.100	58.800		58.800	58.800	58.800
78	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-49.361,60	-23.500	-58.200		-58.200	-58.200	-58.200
79	Investitionstätigkeit							
80	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00						
81	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00						
82	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00						
83	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00						
84	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00						
85	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00						

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
688	24 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
781	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.516,06	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
784	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.516,06	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.516,06	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
672	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
772	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehibetrag (= Zeilen 17 und 35)	-50.877,66	-23.500	-59.200	0	-59.200	-59.200	-59.200

## Teilergebnisplan 231000000 - Fachschulen, Berufsfachschulen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
40	1						
41	2	0,00	0	0	0	0	0
42	3	0,00	0	0	0	0	0
43	4	0,00	0	0	0	0	0
441	5	0,00	0	0	0	0	0
442							
446							
448	6	0,00	0	0	0	0	0
45	7	147.088,00	158.000	192.400	192.400	192.400	192.400
471	8	0,00	0	0	0	0	0
472	9	0,00	0	0	0	0	0
	10	0,00	0	0	0	0	0
50	11	147.088,00	158.000	192.400	192.400	192.400	192.400
51	12	0,00	0	0	0	0	0
52	13	0,00	0	0	0	0	0
57	14	7.238,16	14.000	15.500	15.500	15.500	15.500
53	15	6.979,00	5.500	6.000	5.000	4.000	3.000
54	16	0,00	0	0	0	0	0
	17	6.877,90	8.600	9.000	9.200	9.300	9.400
	18	0,00	0	0	0	0	0
	19	21.095,06	28.100	30.500	29.700	28.800	27.900
46	20	125.972,94	129.900	161.900	162.700	163.600	164.500
55	21	0,00	0	0	0	0	0
22	22	0,00	0	0	0	0	0
23	23	0,00	0	0	0	0	0
48	24	125.972,94	129.900	161.900	162.700	163.600	164.500
58	25	0,00	0	0	0	0	0
	26	125.972,94	129.900	161.900	162.700	163.600	164.500

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		vorl. Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
571	1						
574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	6.979,00	5.500	6.000	5.000	4.000	3.000
416	2						
437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
	3 = Nettoabschreibungsaufwand	6.979,00	5.500	6.000	5.000	4.000	3.000

# Haushalt RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule 2025

## Teilpläne

### Teilfinanzplan 231000000 - Fachschulen, Berufsfachschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
	laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1 Steuern und ähnliche Abgaben							
61	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00						
62	3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00						
63	4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00						
641	5 + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00						
642								
646								
648	6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00						
65	7 + sonstige Einzahlungen	147.068,00	158.000	192.400		192.400	192.400	192.400
66	8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00						
66	8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00						
69	9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	147.068,00	158.000	192.400		192.400	192.400	192.400
70	10 Personalauszahlungen	0,00						
71	11 + Versorgungsauszahlungen	0,00						
72	12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.238,16	14.000	15.500		15.500	15.500	15.500
75	13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00						
73	14 + Transferauszahlungen	0,00						
74	15 + sonstige Auszahlungen	0,00						
74	15 + sonstige Auszahlungen	6.877,90	8.600	9.000		9.200	9.300	9.400
16	16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	14.116,06	22.600	24.500		24.700	24.800	24.900
17	17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	132.951,94	135.400	167.900		167.700	167.600	167.500
681	Investitionstätigkeit							
681	18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
682	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00						
683	20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00						
684	21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00						
685	22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00						
686	23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00						

## Haushalt RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule 2025

## Teilpläne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
688	24 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	25 + sonstige Investitionseinzahlungen	-0,00	0	0	0	0	0	0
	26 = Summe der Investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
781	27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	23.048,38	21.500	18.000	0	20.000	20.000	20.000
784	30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	23.048,38	21.500	18.000	0	20.000	20.000	20.000
	35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-23.048,38	-21.500	-18.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
672	35a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
772	35b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
	35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
	36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	109.903,56	113.900	149.900	0	147.700	147.600	147.500

## Teilergebnisplan 232000000 - Fachoberschulen, Berufliche Gymnasien, BOS

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
40	1						
	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2						
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3						
	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4						
	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441	5						
442							
446							
	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6						
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	40.561,19	60.000	63.600	63.600	63.600	63.600
	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8						
	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9						
	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	40.561,19	60.000	63.600	63.600	63.600	63.600
50	11						
	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12						
	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13						
	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.479,94	10.500	10.000	10.000	10.000	10.000
57	14						
	+ bilanzielle Abschreibungen	4.652,58	8.100	4.000	3.000	2.000	1.000
53	15						
	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16						
	+ sonstige Aufwendungen	3.073,85	3.700	3.300	3.400	3.500	3.500
	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
18	18						
	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.206,37	22.300	17.300	16.400	15.500	14.500
19	19						
	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	19.354,82	37.700	46.300	47.200	48.100	49.100
46	20						
	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	21						
	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
22	22						
	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
23	23						
	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	19.354,82	37.700	46.300	47.200	48.100	49.100
48	24						
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25						
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
26	26						
	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	19.354,82	37.700	46.300	47.200	48.100	49.100



## Teilfinanzplan 232000000 - Fachoberschulen, Berufliche Gymnasien, BOS

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
	laufende Verwaltungstätigkeit							
60	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
62	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
641	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
642								
646								
648	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
65	+ sonstige Einzahlungen	40.561,19	60.000	63.600	0	63.600	63.600	63.600
66	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
68	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	40.561,19	60.000	63.600	0	63.600	63.600	63.600
70	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
71	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.479,94	10.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
75	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
73	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74	+ sonstige Auszahlungen	3.073,85	3.700	3.300	0	3.400	3.500	3.500
76	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	16.553,79	14.200	13.300	0	13.400	13.500	13.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	24.007,40	45.800	50.300	0	50.200	50.100	50.100
	Investitionstätigkeit							
681	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
682	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
683	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
684	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
685	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
686	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
688	24 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
781	27 Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	8.643,16	3.000	4.000	0	6.000	6.000	6.000
784	30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32 + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	8.643,16	3.000	4.000	0	6.000	6.000	6.000
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-8.643,16	-3.000	-4.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
672	35a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
772	35b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	15.364,24	42.800	46.300	0	44.200	44.100	44.100

## Teilergebnisplan 233000000 - Berufsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.526,19	28.000	52.900	52.900	52.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte					
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	1.819.523,12	1.851.500	1.985.100	1.985.100	1.985.100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	899,52	500	500	500	500
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.852.948,83	1.880.100	2.038.600	2.038.600	2.038.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.571,02	273.200	285.600	285.600	285.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	267.668,67	314.600	270.500	275.500	285.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	126.440,52	148.400	140.900	142.900	147.100
17		davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	611.680,21	736.200	697.000	711.100	718.200
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.241.268,62	1.143.900	1.341.600	1.327.500	1.320.400
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0
22		= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.241.268,62	1.143.900	1.341.600	1.327.500	1.320.400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.241.268,62	1.143.900	1.341.600	1.327.500	1.320.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		vorl. Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
571	1						
574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	267.668,67	314.600	270.500	275.500	280.500	285.500
416	2						
437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.423,09	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	3	266.245,58	311.600	269.000	274.000	279.000	284.000
	= Nettoabschreibungsaufwand						

# Haushalt RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule 2025

## Teilpläne

### Teilfinanzplan 233000000 - Berufsschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
	<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>							
60	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.103,10	25.000	51.400	0	51.400	51.400	51.400
62	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
641	+ privatrechtliche Leistungsentgelte							
642								
646								
648	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
65	+ sonstige Einzahlungen	1.819.523,12	1.851.500	1.985.100	0	1.985.100	1.985.100	1.985.100
66	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	899,52	500	500	0	500	500	500
68	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	1.851.525,74	1.877.100	2.037.100	0	2.037.100	2.037.100	2.037.100
70	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
71	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.571,02	273.200	285.600	0	285.600	285.600	285.600
75	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
73	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74	+ sonstige Auszahlungen	126.440,52	148.400	140.900	0	142.900	145.000	147.100
16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	344.011,54	421.600	426.500	0	428.500	430.600	432.700
17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	1.507.514,20	1.455.500	1.610.600	0	1.608.600	1.606.500	1.604.400
	<b>Investitionstätigkeit</b>							
681	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
682	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
683	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
684	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
685	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
686	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0

## Haushalt RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule 2025

## Teilpläne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
688	24 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
689	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0
781	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	466.378,52	523.000	358.000	0	214.000	214.000	364.000
784	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	= Summe der investiven Auszahlungen. (= Zeilen 27 bis 33)	466.378,52	523.000	358.000	0	214.000	214.000	364.000
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-466.378,52	-523.000	-358.000	0	-214.000	-214.000	-364.000
672	35a Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
772	35b Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
35c	35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.041.135,68	932.500	1.252.600	0	1.394.600	1.392.500	1.240.400

## Teilergebnisplan 234000000 - Fort- und Weiterbildung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6
40	1						
41	2	0,00	0	0	0	0	0
42	3	0,00	0	0	0	0	0
43	4	0,00	0	0	0	0	0
441	5	0,00	0	0	0	0	0
442							
446							
448	6	196,00	200	1.000	1.000	1.000	1.000
45	7	5.652,02	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
471	8	0,00	100	500	500	500	500
472	9	0,00	0	0	0	0	0
10	10	0,00	0	0	0	0	0
50	11	5.848,02	5.300	11.500	11.500	11.500	11.500
51	12	0,00	0	0	0	0	0
52	13	0,00	0	0	0	0	0
57	14	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	0,00	0	0	0	0	0
54	16	0,00	0	0	0	0	0
17	17	8.602,58	6.000	10.500	10.500	10.500	10.500
18	18	0,00	0	0	0	0	0
19	19	8.602,58	7.500	11.500	11.500	11.500	11.500
46	20	-2.754,56	-2.200	0	0	0	0
55	21	0,00	0	0	0	0	0
22	22	0,00	0	0	0	0	0
23	23	0,00	0	0	0	0	0
48	24	-2.754,56	-2.200	0	0	0	0
58	25	0,00	0	0	0	0	0
26	26	-2.754,56	-2.200	0	0	0	0

Haushalt RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule 2025

Teilfinanzplan 234000000 - Fort- und Weiterbildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
	laufende Verwaltungstätigkeit							
60	1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
61	2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
62	3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
641	5 + privatrechtliche Leistungsentgelte							
642		196,00	200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
646		5.652,02	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
648	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
65	7 + sonstige Einzahlungen	0,00	100	500	0	500	500	500
66	8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 1 bis 8)	5.848,02	5.300	11.500	0	11.500	11.500	11.500
70	Personal auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
71	11 + Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
72	12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
75	13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
73	14 + Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
74	15 + sonstige Auszahlungen	8.602,58	6.000	10.500	0	10.500	10.500	10.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	8.602,58	7.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 / 16)	-2.754,56	-2.200	0	0	0	0	0
	Investitionstätigkeit							
681	18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
682	19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
683	20 + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0
684	21 + Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
685	22 + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
686	23 + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0

# Haushalt RBZ Walther-Lehmkuhl-Schule 2025

## Teilpläne

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	VE 2025 €	Plan 2026 €	Plan 2027 €	Plan 2028 €
		1	2	3	4	5	6	7
688	24							
689	25	0,00	0	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0	0
781	26	0,00	0	0	0	0	0	0
781	27							
782	28	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	0,00	0	0	0	0	0	0
784	30	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	0,00	0	0	0	0	0	0
	35	0,00	0	0	0	0	0	0
672	35a	0,00	0	0	0	0	0	0
772	35b	0,00	0	0	0	0	0	0
	35c	0,00	0	0	0	0	0	0
	36	0,00	0	0	0	0	0	0
		-2.754,56	-2.200	0	0	0	0	0

