

Datum 07.01.2026	Aktenzeichen:	Verfasser: Brandt
Verw.-Vorl.-Nr.: SV/BV/0221/2026		Seite: -1-

SCHULVERBAND PROBSTEI

Vorlage an	am	Sitzungsvorlage
Hauptausschuss	04.02.2026	öffentlich
Schulverbandsvertretung Probstei		öffentlich

Bezeichnung des Tagesordnungspunktes:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Schulverbandes Probstei für das Jahr 2026

Sachverhalt:

Vorgelegt wird der Haushaltsplan 2026 des Schulverbandes Probstei mit der Haushaltssatzung und Anlagen zur Beratung und Beschlussfassung.

Für die Haushaltsplanung wurde das **Produkt 24315** OGTS Schwartbuck angelegt, um somit die Erträge und Aufwendungen aufzusplitten in Grundschule Produkt 21110 und der OGTS Schwartbuck.

Des Weiteren wurde das **Produkt 56100** Klimamanagerin angelegt, um die Erträge und Aufwendungen gesondert darzustellen. Im Jahr 2025 wurden die Erträge und Aufwendungen der Verwaltung Produkt 24300 zugeordnet.

Der vorgelegte Ergebnisplan wird in den Erträgen mit 8.842.700 € und in den Aufwendungen mit 8.842.700 € ausgeglichen vorgelegt. Die Gegenüberstellung zum Jahr 2025 weist folgende Summen aus:

Erträge:

Bezeichnung	Planung Jahr 2025	Planung Jahr 2026	Saldo
a) Zuwendungen, Umlagen Schulverbandsumlage	4.957.200 €	5.996.400 €	+ 1.039.200
b) Öffentl. Leistungsentgelte Benutzungsgebühren, Entgelte, Mensaverpflegung	661.700 €	738.600 €	+ 76.900
c) Privatrechtl. Entgelte Versicherungsleistungen	4.512.000 €	372.000 €	- 4.140.000
d) Erstattungen u. Umlagen Schulverbandsumlagen Gastschüler	1.306.000 €	1.668.500 €	+ 362.500
e) Sonstige Erträge Solarstrom, Elternbeteiligungen	50.200 €	67.200 €	+ 17.000

Summen	11.487.100	8.842.700 €	-2.644.400
---------------	-------------------	--------------------	-------------------

- a) Zuwendungen, Umlagen: Aktualisierung der Zuweisungen und Zuschüsse sowie die Auflösungen der Zuweisungen aus dem Anlagevermögen parallel zu dem Anlagegut. Ausgewiesen wird die Schulverbandsumlage mit **3.875.900 €** (3.196.800 € VJ).
- b) Öffentl. Leistungsentgelte: Ausgewiesen werden die Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte. Die Entgelte Grundschule Schwartbuck 21110.432100 im Jahr 2025 über 61 T€ wurde neu der OGTS Schwartbuck 24315.432100 über 91.100 € zugeordnet. Die Einnahmen aus der Mensaverpflegung wurden auf 360 T€ kalkuliert. (VJ.345.300€).
- c) Privatrechtl. Leistungsentgelte: Versicherungsleistungen aus den Brandschäden, werden dem Ergebnishaushalt zugeordnet. Nachdem für das Jahr 2025 eine Plansumme von 4,5 Mio € eingestellt worden ist, wurde für das Jahr 2026 eine bestätigte Summe von 350 T€ für Einrichtungsschäden eingeplant. Eine weitere Versicherungsleistung wird für die Endabrechnung der Gebäudeschäden erwartet, aktuell kann diese Summe aber nicht beziffert werden, so dass davon abgesehen wird, einen Betrag ohne Bestätigung einzusetzen.
- d) Erstattungen und Umlagen: Die Schulkostenbeiträge werden jährlich neu berechnet. Für die Berechnung der zu zahlenden Beiträge des Jahres 2026/2027 werden aus dem Jahresabschluss 2024 u.a. die Erträge, Aufwendungen sowie auch der Netto Abschreibungsaufwand als Berechnungsgrundlage herangezogen.
- e) Die sonstigen Erträge: Ausgewiesen werden hier kleinere Finanzerträge, die Elternkostenbeteiligungen an der Lernförderung sowie die Erträge aus den Photovoltaikanlagen. Die Planansätze wurden den IST Ergebnissen 2025 angepasst.

Aufwendungen:

Bezeichnung	Planung Jahr 2025	Planung Jahr 2026	Saldo
a) Personalaufwand	2.766.700 €	3.154.600 €	387.900
b) Sach- u. Dienstleistungen	2.690.300 €	2.765.000 €	74.700
c) Abschreibungen	713.500 €	944.900 €	231.400
d) Transferaufwendungen, Zuweisungen	61.500 €	63.100 €	1.600
e) Sonstige Aufwendungen	886.300 €	1.028.600 €	142.300
Zinsaufwendungen	773.400 €	886.500 €	113.100
Summen	7.891.700 €	8.842.700	951.000

- a) Der Personalaufwand wurde lt. Stellenplan berechnet, die Veränderungen werden ausgewiesen. Die Erhöhung der Stellen von 46,70 Stellen auf 54,14 Stellen, somit eine Erhöhung um 7,44 Stellen zeigt sich in der Vergleichssumme zum Vorjahr. Ursächlich hierfür ist der Rechtsanspruch zur Umsetzung der OGTS, der zusätzlich zu den Betreuungskräften insbesondere für die Ferienzeiten in Schwartbuck auch

Reinigung und Mensaanteile enthält.

- b) Die Sach- und Dienstleistungen beinhalten die Unterhaltungskosten aus der Schulbereisung, die Bewirtschaftungskosten für alle Liegenschaften des Schulverbandes, die Mieten für Bürotechnik, die Fahrzeugkosten sowie die Sachaufwendungen für die Schulen. Hervorzuheben sind hier die Beförderungskosten über rd. 1 Mio €, die sich jährlich durch Preisanpassungen erhöhen.
- c) Die Abschreibungssumme wurde erhöht, da erstmalig im Jahr 2026 nicht nur die Schulerweiterung sondern auch die Sporthalle ganzjährig abgeschrieben werden muss. Des weiteren unterliegen u.a. die Erstaussstattungen den Abschreibungsrichtlinien.
- d) Die Transferaufwendungen, Zuweisungen für die Ferienbetreuung, der Zuschuss für die Schulsozialarbeit der Grundschule Schwartbuck wurden angepasst.
- e) Sonstige Aufwendungen: Neben den Versicherungsleistungen werden hier an größeren Positionen die Verwaltungskostenbeiträge an das Amt sowie die Aufwendungen für sozialpädagogische Maßnahmen ausgewiesen. Umgesetzt werden muss für das Jahr 2026 die Erstellung eines Brandschutzkonzeptes mit Kosten in Höhe von 20 T€ sowie die Erstellung eines Hygienekonzeptes über 3.500 €.
- f) Die Zinsaufwendungen werden lt. Kreditaufnahmen berechnet.

Die Investitionen über 7.179.000 € werden nach Abzug der Zuweisungen über 1.956.300 € kreditfinanziert, d.h. der Gesamtbetrag der Kreditsumme beträgt 5.222.700 €

Hier wird auf die Eingangs erwähnte weitere Versicherungssumme hingewiesen (bisher nicht beziffert), sollte der Betrag eingehen, wird diese Summe zur Gegenfinanzierung der Zweifeldsporthalle genutzt und die Kreditsumme wird reduziert.

Der Finanzplan weist einen Saldo von – 238.800 € aus. Den Einzahlungen über 8.669.000 € zuzüglich den Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit 7.179.000 € (Kreditsumme 5.222.700 € sowie 1.956.300 € Zuweisung) stehen die Auszahlungen über 7.897.800 € zuzüglich der Auszahlungen für die Investitionstätigkeiten über 8.189.000 € (7.179.000 € Investitionen sowie der Tilgungssumme 1.010.000 €) gegenüber.

Der Stellenplan weist 54,14 Stellen aus.

Beschlussvorschlag für den Hauptausschuss:

Der Hauptausschuss empfiehlt der Schulverbandsvertretung, die Haushaltssatzung 2026 mit dem Haushaltsplan nach dem vorliegenden Entwurf zu beschließen.

Beschlussvorschlag:

Die Schulverbandsvertretung beschließt die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2026 nach dem vorliegenden Entwurf.

Schlüsen
Verbandsvorsteher

Gesehen:

Hasler
Amtdirektor

Gefertigt:

Brandt
Amt II