Wirtschaftsplan
des Regionalen Berufsbildungszentrums des Kreises Herzogtum Lauenburg
– rechtsfähige Anstalt öffentlichen Rechtes –
für das Wirtschaftsjahr 2027

Aufgrund des § 105 Abs. 2 Nr. 1 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes vom 24.1.2007 (GVOBl. Schl.-Holst., S. 39), zuletzt geändert durch Gesetz vom 29.01.2025 (GVOBl. 2025 Nr.17) in Verbindung mit § 10 Abs. 1 Nr. 4 der Satzung des Regionalen Berufsbildungszentrums des Kreises Herzogtum Lauenburg vom 21.12.2009 hat der Verwaltungsrat des Berufsbildungszentrums durch Beschluss den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 wie folgt festgestellt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2027 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	7.856.800	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.856.800	EUR
einem Jahresüberschuss von	0	EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0	EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	7.268.100	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	7.235.100	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	361.500	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	349.500	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0.....EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0.....EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0.....EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	19,74 Stellen

§ 3

Übersteigen die Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen des Wirtschaftsplanes die Mindererträge und die dazugehörigen Mindereinzahlungen, so kann der übersteigende Betrag für Mehraufwendungen und die dazugehörigen Mehrauszahlungen des Wirtschaftsplanes verwendet werden. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen. Ausgenommen sind davon die nach § 21 Abs. 1 GemHVO-Doppik zweckgebundenen Erträge.

§ 4

Gemäß § 23 Abs. 1 Nr. 3 der GemHVO-Doppik werden alle Aufwendungen, die zu einem Budget gehören, und die dazugehörigen Auszahlungen für übertragbar erklärt.

§ 5

Gemäß § 22 Abs. 4 der GemHVO-Doppik werden zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des entsprechenden Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

§ 6

Der Höchstbetrag für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Geschäftsführer bzw. Schulleiter seine Zustimmung nach §82 GO erteilen kann, beträgt 25.000 €. Die Genehmigung des Verwaltungsrates gilt in diesen Fällen als erteilt.

ERGEBNISPLAN Jahr 2027

Produktbereich: 23 RBZ

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.158.265,92	6.710.800	7.365.300	7.365.300	7.365.300	7.365.300
43	04	+ öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	49.472,00	34.900	57.900	67.900	53.600	54.900
441, 442, 446	05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	111.359,99	130.400	103.900	113.900	113.900	113.900
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	457.688,75	368.400	329.700	329.700	329.700	329.700
45	07	+ sonstige Erträge	177.839,70	0	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	6.954.626,36	7.244.500	7.856.800	7.876.800	7.862.500	7.863.800
50	11	Personalaufwendungen	-1.052.599,06	-1.121.900	-1.071.100	-1.071.100	-1.071.100	-1.071.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-2.262.148,39	-2.686.700	-2.993.300	-2.993.300	-2.993.300	-2.993.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-664.856,58	-583.700	-588.700	-588.700	-588.700	-588.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-2.975.018,24	-2.852.200	-3.203.700	-3.223.700	-3.209.400	-3.210.700
	17	**= Aufwendungen**	-6.954.622,27	-7.244.500	-7.856.800	-7.876.800	-7.862.500	-7.863.800
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+17)**	4,09	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwend.	-4,09	0	0	0	0	0
	21	**= Finanzergebnis (19+20)**	-4,09	0	0	0	0	0
	22	**= Jahresergebnis (18+21)**	0,00	0	0	0	0	0
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach §26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
48		Interne Leistungsbeziehungen Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.802,00	8.800	8.500	8.500	8.500	8.500
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.802,00	-8.800	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
571 + 574		_ Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-664.856,58	-583.700	-588.700	-588.700	-588.700	-588.700
416 + 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	668.084,59	583.700	588.700	588.700	588.700	588.700
		Nettoabschreibungsaufwand	3.228,01	0	0	0	0	0

FINANZPLAN Jahr 2027

Produktbereich: 23 RBZ

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027		2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.605.121,69	6.127.100	6.776.600	0	6.776.600	6.776.600	6.776.600
63	04	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	53.291,20	34.900	57.900	0	67.900	53.600	54.900
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.672,89	130.400	103.900	0	113.900	113.900	113.900
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	440.846,30	368.400	329.700	0	329.700	329.700	329.700
65	07	Sonstige Einzahlungen	97,00	0	0	0	0	0	0
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	6.222.029,08	6.660.800	7.268.100	0	7.288.100	7.273.800	7.275.100
70	10	Personalauszahlungen	-1.054.953,57	-1.121.900	-1.071.100	0	-1.071.100	-1.071.100	-1.071.100
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.299.720,68	-2.686.700	-2.993.300	0	-2.993.300	-2.993.300	-2.993.300
75	13	Zinsen u. sonst. Finanzauszahlungen	-4,09	0	0	0	0	0	0
74	15	Sonstige Auszahlungen	-3.110.589,44	-2.809.300	-3.170.700	0	-3.170.700	-3.170.700	-3.170.700
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-6.465.267,78	-6.617.900	-7.235.100	0	-7.235.100	-7.235.100	-7.235.100
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-243.238,70	42.900	33.000	0	53.000	38.700	40.000
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	94.895,91	806.500	361.500	0	626.000	379.300	381.900
683	20	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	100,00	0	0	0	0	0	0
	26	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	94.995,91	806.500	361.500	0	626.000	379.300	381.900
783	29	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-696.791,79	-849.400	-394.500	0	-679.000	-418.000	-421.900
785	31	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.756,12	0	0	0	0	0	0
	34	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	-712.547,91	-849.400	-394.500	0	-679.000	-418.000	-421.900
	35	SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-617.552,00	-42.900	-33.000	0	-53.000	-38.700	-40.000
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	10.678,39	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-148.071,69	0	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo Fremde Finanzmittel**	-137.393,30	0	0	0	0	0	0
	36	**FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG**	-998.184,00	0	0	0	0	0	0
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	0,00	0	0	0	0	0	0
	44	**= Finanzmittelsaldo (36+43)**	-998.184,00	0	0	0	0	0	0
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	982.638,29	2.261	2.261	0	2.261	2.261	2.261
332	46	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	17.806,59	0	0	0	0	0	0
	48	**Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres**	2.260,88	2.261	2.261	0	2.261	2.261	2.261
		Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen etc.							
731 1		abzuführender Betrag nach §21 Abs.2 AG-KHG	0,00	0	0	0	0	0	0
684		Einz. aus der Veräuß. von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
684 1		Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
684 2		Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0

FINANZPLAN Jahr 2027

Produktbereich: 23 RBZ

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027		2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6843		Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0
6844		Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	0
6845		Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	0
6846		Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0
6847		Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0
6848		Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0	0
784		Ausz. aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7841		Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7842		Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0
7843		Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	0
7844		Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	0
7845		Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	0
7846		Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0
7847		Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	0
7848		Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0	0
792..4		Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0	0
792..5		Ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0
792..6		Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	0

Produkt 23110 Berufsfach- und Fachschulen

Erläuterungen allgemein:

Durch Satzung vom 21. Dezember 2009 hat der Kreis Herzogtum Lauenburg seine Beruflichen Schulen in ein Regionales Berufsbildungszentrum überführt und in der Rechtsform einer rechtsfähigen Anstalt öffentlichen Rechts errichtet. Damit das BBZ Mölln seine Aufgaben gemäß dem staatlichen Bildungsauftrag nach §§ 4, 7 sowie 88 bis 93 erfüllen sowie zusätzliche Aufgaben im Bereich der Fort- und Weiterbildung im Sinne des § 101 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes (SchulG) entwickeln kann, stattet es der Kreis in seiner Funktion als Anstaltsträger mit den erforderlichen personellen und sachlichen Betriebsmitteln als Schulträger aus.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:

	2026	2027
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	148.600 €	146.700 €
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Entgelte für den Kochunterricht	2.500 €	3.400 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Lehr- und Lernmittel Abteilungen	17.900 €	17.900 €
Unterhaltung und Anschaffung Abteilungen	9.200 €	9.200 €
Hausmeisterbedarf, Reparaturen	82.200 €	74.100 €
Kochgeld	9.000 €	9.000 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte, besondere Betriebsaufwendungen		
Summe	118.300 €	110.200 €
14 Bilanzielle Abschreibungen	148.600 €	146.700 €
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Produkt: 23110 Berufs- und Fachschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	148.772,00	148.600	146.700	146.700	146.700	146.700
441 442 446	05	+ Privat-rechtliche Leistungsentg.	5.255,00	2.500	3.400	3.400	3.400	3.400
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29,65	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	158,00	0	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	154.214,65	151.100	150.100	150.100	150.100	150.100
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-110.335,84	-118.300	-110.200	-110.200	-110.200	-110.200
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-147.771,00	-148.600	-146.700	-146.700	-146.700	-146.700
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.920,87	0	0	0	0	0
	18	**= Aufwendungen**	-261.027,71	-266.900	-256.900	-256.900	-256.900	-256.900
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	-106.813,06	-115.800	-106.800	-106.800	-106.800	-106.800
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	-106.813,06	-115.800	-106.800	-106.800	-106.800	-106.800
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	-106.813,06	-115.800	-106.800	-106.800	-106.800	-106.800
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-147.771,00	-148.600	-146.700	-146.700	-146.700	-146.700
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	148.772,00	148.600	146.700	146.700	146.700	146.700
		Nettobschreibungsaufwand	1.001,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Produkt: 23110 Berufs- und Fachschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027		2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.255,00	2.500	3.400	0	3.400	3.400	3.400
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	29,65	0	0	0	0	0	0
65	07	Sonstige Einzahlungen	97,00	0	0	0	0	0	0
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	5.381,65	2.500	3.400	0	3.400	3.400	3.400
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-110.816,42	-118.300	-110.200	0	-110.200	-110.200	-110.200
74	15	Sonstige Auszahlungen	-3.148,74	0	0	0	0	0	0
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-113.965,16	-118.300	-110.200	0	-110.200	-110.200	-110.200
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-108.583,51	-115.800	-106.800	0	-106.800	-106.800	-106.800
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	0	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	-108.583,51	-115.800	-106.800	0	-106.800	-106.800	-106.800

Produkt 23210 Berufliche Gymnasien

.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	2026	2027
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen		
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Lehr- und Lernmittel	17.900 €	17.900 €
Unterhaltung und Anschaffung Abteilungen	9.200 €	9.200 €
14 Bilanzielle Abschreibungen		
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben		

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Produkt: 23210 Berufliche Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	306,00	0	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	306,00	0	0	0	0	0
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-1.233,62	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-306,00	0	0	0	0	0
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29,90	0	0	0	0	0
	18	**= Aufwendungen**	-1.569,52	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	-1.263,52	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	-1.263,52	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	-1.263,52	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-306,00	0	0	0	0	0
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	306,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Produkt: 23210 Berufliche Gymnasien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027		2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	0,00	0	0	0	0	0	0
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.656,52	-27.100	-27.100	0	-27.100	-27.100	-27.100
74	15	Sonstige Auszahlungen	-29,90	0	0	0	0	0	0
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.686,42	-27.100	-27.100	0	-27.100	-27.100	-27.100
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-1.686,42	-27.100	-27.100	0	-27.100	-27.100	-27.100
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	0	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	-1.686,42	-27.100	-27.100	0	-27.100	-27.100	-27.100

Produkt 23310 Berufsschulen und Berufsaufbauschulen

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:

	2026	2027
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Mittelzuweisung aus dem Kreishaushalt - vgl. dort Produkt 23310, Teilergebnishaushalt, Zeile 15 (Transferzahlungen an das BBZ Mölln zum Zwecke des Defizitausgleichs). Das BBZ erhält im Ergebnisplan **6.535.600 €.** Nach Abzug der Zuweisungen für die DVS, MS Geeste, Werkhof verbleiben 6.363.600 € in der hier beschriebenen Leistung und Zeile.	**5.674.700 €**	**6.363.600 €**
Erstattung Personal- und Sachkosten der Schulsozialarbeit	110.000 €	
Personalkostenerstattung Verwaltungsleitung durch MBWK	45.000 €	47.000 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen	376.000 €	400.000 €
Erstattung Reisekosten Lehrkräfte durch MBWK	30.000 €	30.000 €
Erstattung Personalkosten durch Startchancen-Programm	80.700 €	84.000 €
Summe	6.316.400 €	6.924.600 €
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Entgelte für Kochunterricht (2.300 €), Kopiergeld (24.400 €), Mieteinnahme (2.600 €)	29.600 €	29.300 €
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Bewirtschaftungskostenanteil Kreishandwerkerschaft	54.400 €	70.100 €
11 Personalaufwand		
Direkter Personalaufwand für Hausmeister, Verwaltung und IT (966.600 €) sowie FSJ (12.500 €) sowie BEM (2.900 €)	1.009.200 €	982.100 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Lehr- und Lernmittel Abteilungen	23.900 €	23.900 €
Kochen	6.000 €	6.000 €
Unterhaltung und Anschaffungen Abteilungen	12.300 €	12.300 €
Unterhaltung und Anschaffungen zentral	223.500 €	347.200 €
Aufwendungen Sekretariat	10.500 €	10.500 €
Schulbücher	32.500 €	12.100 €
Miete Kopierer	27.700 €	23.300 €
Öffentlichkeitsarbeit, Prospekte	6.700 €	3.000 €
Raumpflege (Reinigung- Hygienemittel, u.a.)	71.600 €	37.500 €
EDV-Betreuung	93.700 €	79.800 €
Abfallbeseitigung	13.000 €	10.000 €

Sachkosten Schulsozialarbeit	11.000 €	10.000 €
Miete und Strom Grambeker Weg	16.700 €	16.700 €
Reinigung Digitaltafeln	3.300 €	3.100 €
Wartung BBZ	162.000 €	200.600 €
Gebäudeunterhaltung	170.000 €	130.100 €
Schülerunfallversicherung u.a.	235.800 €	238.100 €
Steuerberatungskosten		10.000 €
Arbeitssicherheit		16.900 €
Eigenanteil Start-Chancen-Programm		35.000 €
Betriebskosten Kaufm- Zentrum		35.000 €
Summe	1.120.200 €	1.261.100 €

FD 120:

Wartung, Abfälle, Versicherungen, **Heizung**, Wasser, Abwasser, Strom, Reinigung, techn. Prüfung etc.	**1.188.900 €**	**1.322.500 €**
Summe	2.309.100 €	2.583.600 €

14 Bilanzielle Abschreibungen

Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben	376.000 €	400.000 €

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Personalkostenerstattung (ohne Personalkosten DVS)	**360.100 €**	543.000 €
Erstattung Personalkosten Schulsozialarbeit	99.000 €	
Geschäftsausgaben, Bürobedarf	5.100 €	4.000 €
Bankgebühren	400 €	400 €
Post- und Fernmeldegebühren	15.000 €	18.300 €
Reisekosten Lehrkräfte	30.000 €	30.000 €
Erstattung Finanzbuchhaltung Kreis	33.000 €	50.000 €
Bezügekasse	4.700 €	5.000 €
Papier	30.800 €	22.000 €

Gebäudemanagement FD 120:

Kostenerstattung für bauliche Unterhaltung, Abschreibungen, Personalkosten	**1.065.400 €**	**1.257.100 €**
Erstattung Kreishandwerkerschaft	54.400 €	84.100 €
Summe	1.697.900 €	2.013.900 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Produkt: 23310 Berufsschulen und Berufsaufbauschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	5.682.820,97	6.316.400	6.924.600	6.924.600	6.924.600	6.924.600
441 442 446	05	+ Privat-rechtliche Leistungsentg.	38.028,23	29.600	29.300	29.300	29.300	29.300
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.963,41	54.400	70.100	70.100	70.100	70.100
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	5.770.912,61	6.400.400	7.024.000	7.024.000	7.024.000	7.024.000
50	11	Personalaufwendungen	-820.144,44	-1.009.200	-982.000	-982.000	-982.000	-982.000
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-1.903.620,47	-2.309.100	-2.583.600	-2.583.600	-2.583.600	-2.583.600
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-474.623,55	-376.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.680.533,14	-1.697.900	-2.013.900	-2.013.900	-2.013.900	-2.013.900
	18	**= Aufwendungen**	-4.878.921,60	-5.392.200	-5.979.500	-5.979.500	-5.979.500	-5.979.500
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	891.991,01	1.008.200	1.044.500	1.044.500	1.044.500	1.044.500
55	21	- Zinsen u. sonstige Finanzaufwend.	-4,09	0	0	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis**	-4,09	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	891.986,92	1.008.200	1.044.500	1.044.500	1.044.500	1.044.500
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.455,00	-8.800	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	883.531,92	999.400	1.036.000	1.036.000	1.036.000	1.036.000
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-474.623,55	-376.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	475.801,56	376.000	400.000	400.000	400.000	400.000
		Nettobschreibungsaufwand	1.178,01	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Produkt: 23310 Berufsschulen und Berufsaufbauschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Verpflichtungsermächtigungen	Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027		2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.313.708,13	5.940.400	6.524.600	0	6.524.600	6.524.600	6.524.600
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.684,39	29.600	29.300	0	29.300	29.300	29.300
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.331,28	54.400	70.100	0	70.100	70.100	70.100
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	5.419.723,80	6.024.400	6.624.000	0	6.624.000	6.624.000	6.624.000
70	10	Personalauszahlungen	-820.087,46	-1.009.200	-982.000	0	-982.000	-982.000	-982.000
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.950.769,00	-2.309.100	-2.583.600	0	-2.583.600	-2.583.600	-2.583.600
75	13	Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-4,09	0	0	0	0	0	0
74	15	Sonstige Auszahlungen	-1.909.911,66	-1.697.900	-2.013.900	0	-2.013.900	-2.013.900	-2.013.900
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-4.680.772,21	-5.016.200	-5.579.500	0	-5.579.500	-5.579.500	-5.579.500
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	738.951,59	1.008.200	1.044.500	0	1.044.500	1.044.500	1.044.500
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT							
681	18	Einz.a.Zuw.f. Investestitionsmaßn.	94.895,91	731.500	316.500	0	621.000	374.300	376.900
683	20	Einz. a. Veräuß. v. bewegl. Anlagev.	100,00	0	0	0	0	0	0
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	94.995,91	731.500	316.500	0	621.000	374.300	376.900
783	29	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-567.211,16	-731.500	-316.500	0	-621.000	-374.300	-376.900
785	31	Ausz. f. Baumaßnahmen	-15.756,12	0	0	0	0	0	0
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	-582.967,28	-731.500	-316.500	0	-621.000	-374.300	-376.900
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-487.971,37	0	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	250.980,22	1.008.200	1.044.500	0	1.044.500	1.044.500	1.044.500

Produkt 234101 BBZ-Einzelprojekte

Erläuterungen allgemein

Das BBZ Mölln organisiert Veranstaltungen, erstellt Zertifikate, bietet Förderkurse an und führt Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen durch. Es bietet Kurse im Auftrag der Handwerkerinnungen an und organisiert Projekte baulicher Art.Die dabei erwirtschafteten Einnahmen dienen der Kostendeckung.

Überschüsse aus dem Projekt können in das Folgejahr übertragen oder für Investitionen genutzt werden. Hierzu hat das BBZ Mölln einen Sonderposten gebildet.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	**2026**	**2027**
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen	9.700 €	9.300,00 €
Zuweisungen DAZ, GsS	18.500 €	80.000,00 €
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Entgelte für Fort- und Weiterbildungsangebote, sonstige Einnahmen	16.200 €	13.500,00 €
6 Kostenerstattungen		
Erstattungen Weiterbildung	147.100 €	98.000,00 €
Ertrag aus interner Leistungsverrechnung für Busnutzung	8.800 €	8.500,00 €
11 Personalaufwendungen		
Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	105.000 €	81.000,00 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Aufwendungen für DAZ (43.000 €), Aufwendungen für Lernmittel, Verbrauch (49.900 €), Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (7.100 €)		
Aufwendungen für Unterhaltung Fahrzeuge (18.300 €)	84.800 €	118.300,00 €
14 Bilanzielle Abschreibungen		
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben.	9.700 €	9.300,00 €
16 Sonstige ordenltiche Aufwendungen		
Geschäftsbedarf	800,00 €	700,00 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Basis: 234101 RBZ-Einzelprojekte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	127.323,42	28.200	89.300	89.300	89.300	89.300
441 442 446	05	+ Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.400,96	16.200	13.500	13.500	13.500	13.500
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	217.102,43	147.100	98.000	98.000	98.000	98.000
	10	**= Erträge**	357.826,81	191.500	200.800	200.800	200.800	200.800
50	11	Personalaufwendungen	-224.826,54	-105.000	-81.000	-81.000	-81.000	-81.000
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-117.563,51	-84.800	-118.300	-118.300	-118.300	-118.300
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.599,00	-9.700	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.663,06	-800	-700	-700	-700	-700
	18	**= Aufwendungen**	-365.652,11	-200.300	-209.300	-209.300	-209.300	-209.300
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	-7.825,30	-8.800	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	-7.825,30	-8.800	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.172,30	8.800	8.500	8.500	8.500	8.500
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-347,00	0	0	0	0	0
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	0,00	0	0	0	0	0
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-9.599,00	-9.700	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	9.524,00	9.700	9.300	9.300	9.300	9.300
		Nettobschreibungsaufwand	-75,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Basis: 234101 RBZ-Einzelprojekte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.401,06	18.500	80.000	80.000	80.000	80.000
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.969,64	16.200	13.500	13.500	13.500	13.500
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	236.404,34	147.100	98.000	98.000	98.000	98.000
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	376.775,04	181.800	191.500	191.500	191.500	191.500
70	10	Personalauszahlungen	-227.238,03	-105.000	-81.000	-81.000	-81.000	-81.000
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-117.251,68	-84.800	-118.300	-118.300	-118.300	-118.300
74	15	Sonstige Auszahlungen	-242,35	-800	-700	-700	-700	-700
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-344.732,06	-190.600	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	32.042,98	-8.800	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	32.042,98	-8.800	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500

Produkt 234102 Cafeteria

Erläuterungen allgemein

Im Rahmen eines pädagogischen Konzeptes wird eine Schülercafeteria betrieben. Insbesondere
leistungsschwächere Schülerinnen und Schüler sollen praktische Erfahrungen sammeln, durch sichtbare Erfolge motiviert werden und allgemeine Arbeitstugenden entwickeln. Wirtschaftliches Ziel ist, dass die Cafeteria kostendeckend arbeitet und die Preise schülerfreundlich bleiben

Überschüsse aus dem Projekt können in das Folgejahr übertragen oder für Investitionen genutzt werden. Hierzu hat das BBZ Mölln einen Sonderposten gebildet.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	**2026**	**2027**
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen	8.200 €	6.100,00 €
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Einnahmen aus dem Betrieb der Cafeteria	63100	55.300,00 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Aufwendungen für den Betrieb der Cafeteria	38.100 €	40.700,00 €
14 Bilanzielle Abschreibungen		
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben.	8.200 €	6.100,00 €
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Zuführung zum „Projekt–Sonderposten“ zur Finanzierung von Investitionen	25.000 €	15.000 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Basis: 234102 Cafeteria

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	6.064,21	8.200	6.100	6.100	6.100	6.100
441 442 446	05	+ Privat-rechtliche Leistungsentg.	52.352,80	63.100	55.300	65.300	65.300	65.300
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	386,00	0	400	400	400	400
	10	**= Erträge**	58.803,01	71.300	61.800	71.800	71.800	71.800
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-44.116,86	-38.100	-40.700	-40.700	-40.700	-40.700
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.002,71	-8.200	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.313,14	-25.000	-15.000	-25.000	-25.000	-25.000
	18	**= Aufwendungen**	-59.432,71	-71.300	-61.800	-71.800	-71.800	-71.800
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	-629,70	0	0	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	-629,70	0	0	0	0	0
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	629,70	0	0	0	0	0
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	0,00	0	0	0	0	0
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-6.002,71	-8.200	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	6.001,71	8.200	6.100	6.100	6.100	6.100
		Nettobschreibungsaufwand	-1,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Basis: 234102 Cafeteria

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62,50	0	0	0	0	0
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.793,25	63.100	55.300	65.300	65.300	65.300
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	386,00	0	400	400	400	400
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	59.241,75	63.100	55.700	65.700	65.700	65.700
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-45.427,07	-38.100	-40.700	-40.700	-40.700	-40.700
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-45.427,07	-38.100	-40.700	-40.700	-40.700	-40.700
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	13.814,68	25.000	15.000	25.000	25.000	25.000
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
783	29	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.430,31	-25.000	-15.000	-25.000	-25.000	-25.000
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	-11.430,31	-25.000	-15.000	-25.000	-25.000	-25.000
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-11.430,31	-25.000	-15.000	-25.000	-25.000	-25.000
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	2.384,37	0	0	0	0	0

Produkt 234103 Schulkostenbeiträge

Erläuterungen allgemein

Für Schülerinnen und Schüler, die außerhalb des Kreises Herzogtum Lauenburg beschult werden, die aber im Kreis wohnen oder deren Ausbildungsstätte im Kreis ansässig ist, sind jährlich Schulkostenbeiträge zu zahlen. (§112 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes). Für die Landesberufsschulen werden die Schulkostenbeiträge durch Erlass des MBWK festgelegt. Für die übrigen Schulen erfolgt die Festsetzung der Schulkostenbeiträge seit dem 1.1.2012 durch den jeweiligen Schulträger.

Die Kosten für Umschülerinnen und Umschüler werden von den Trägern der Maßnahme erstattet. Der Anteil von 75% der Einnahmen muss aber an das Land abgeführt werden. (§23 Absatz 6 des Schleswig-Holsteinischen Schulgesetzes

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	**2026**	**2027**
6 Kostenerstattungen		
Einnahmen aus Schulkostenbeiträgen und Umschulungen	162.100 €	156.400,00 €
16 Sonstige ordenltiche Aufwendungen		
Aufwendungen für Schulkosenbeiträge (1.040.000 €) und Kostenerstattungen für Umschüler an das Land (18.500 €)	1.018.600 €	1.058.500,00 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Basis: 234103 Schulkostenbeiträge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	185.191,69	162.100	156.400	156.400	156.400	156.400
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.340,83	0	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	260.532,52	162.100	156.400	156.400	156.400	156.400
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.035.987,86	-1.018.600	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500
	18	**= Aufwendungen**	-1.035.987,86	-1.018.600	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	-775.455,34	-856.500	-902.100	-902.100	-902.100	-902.100
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	-775.455,34	-856.500	-902.100	-902.100	-902.100	-902.100
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	-775.455,34	-856.500	-902.100	-902.100	-902.100	-902.100
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Basis: 234103 Schulkostenbeiträge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	133.895,03	162.100	156.400	156.400	156.400	156.400
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	133.895,03	162.100	156.400	156.400	156.400	156.400
74	15	Sonstige Auszahlungen	-1.106.535,57	-1.018.600	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-1.106.535,57	-1.018.600	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500	-1.058.500
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	-972.640,54	-856.500	-902.100	-902.100	-902.100	-902.100
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	-972.640,54	-856.500	-902.100	-902.100	-902.100	-902.100

Produkt 234104 MS Geeste

Erläuterungen allgemein

Die MS Geeste dient pädagogischen Zwecken. Sie wird künftig für Ausbildungszwecke im Hotel- und Gastronomiebereich sowie im Kulturbereich eingesetzt und weiterentwickelt.

Sie wird wie in der Vergangenheit durch die Kreiszuweisung finanziert.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	**2026**	**2027**
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Kreiszuweisung	17.800 €	17.800,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen	6.800 €	1.700,00 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Schwimmende Anlage / Restaurant (Betrieb, Versicherung, Unterhaltung)	17.800 €	17.800,00 €
14 Bilanzielle Abschreibungen		
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben.	6.800 €	1.700,00 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Basis: 234104 Geeste

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	19.585,00	24.600	19.500	19.500	19.500	19.500
	10	**= Erträge**	19.585,00	24.600	19.500	19.500	19.500	19.500
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-4.536,98	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.785,00	-6.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.263,02	0	0	0	0	0
	18	**= Aufwendungen**	-19.585,00	-24.600	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	0,00	0	0	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	0,00	0	0	0	0	0
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	0,00	0	0	0	0	0
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-1.785,00	-6.800	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.785,00	6.800	1.700	1.700	1.700	1.700

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Basis: 234104 Geeste

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.800,00	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	17.800,00	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.536,98	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-4.536,98	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800	-17.800
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	13.263,02	0	0	0	0	0
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
681	18	Einz.a.Zuw.f. Investestitionsmaßn.	0,00	75.000	45.000	5.000	5.000	5.000
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	75.000	45.000	5.000	5.000	5.000
783	29	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	-75.000	-45.000	-5.000	-5.000	-5.000
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	0,00	-75.000	-45.000	-5.000	-5.000	-5.000
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	13.263,02	0	0	0	0	0

Produkt 234105 DVS

Erläuterungen allgemein

Der Kreis Herzogtum Lauenburg unterhält eine Schweißwerkstatt, die er dem Deutschen Verband für Schweißtechnik und verwandte Verfahren e.V. zur Verfügung stellt. Das BBZ verwaltet die Mittel und organisiert Personal, Lehrgänge und Qualitätsmanagement.

Überschüsse aus dem Projekt können in das Folgejahr übertragen oder für Investitionen genutzt werden. Hierzu hat das BBZ Mölln einen Sonderposten gebildet.

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	**2026**	**2027**
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Mittelzuweisung aus dem Kreishaushalt in Höhe der Personalkosten des Schweißlehrers und der anteiligen Gebäudekosten	90.400 €	94.200,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen	26.100 €	18.000,00 €
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
Entgelte für Schweißkurse	34.900 €	57.900 €
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Entgelte für Schweißkurse	17.000 €	400 €
11 Personalaufwendungen		
Honorar für den betreuenden Schweeißfachingenieur	7700	8.100,00 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Maschinenmiete (1.600 €), Aufwendungen für Schweißkurse (14.800 €) Aufwendungen für Ausbildung/Fortbildung (1.000 €) Aufwendungen für Unterhalt und 'Verbrauch (15.000 €)	28.200 €	32.400,00 €
14 Bilanzielle Abschreibungen		
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen	26.100 €	18.000,00 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Basis: 234105 DVS

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	105.807,32	116.500	112.200	112.200	112.200	112.200
43	04	+ Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	49.472,00	34.900	57.900	67.900	53.600	54.900
441 442 446	05	+ Privat-rechtliche Leistungsentg.	313,00	17.000	400	400	400	400
45	07	+ Sonstige ordentliche Erträge	102.240,87	0	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	257.833,19	168.400	170.500	180.500	166.200	167.500
50	11	Personalaufwendungen	-7.628,08	-7.700	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-23.645,98	-28.200	-32.400	-32.400	-32.400	-32.400
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-18.393,32	-26.100	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-208.165,81	-106.400	-112.000	-122.000	-107.700	-109.000
	18	**= Aufwendungen**	-257.833,19	-168.400	-170.500	-180.500	-166.200	-167.500
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	0,00	0	0	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	0,00	0	0	0	0	0
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	0,00	0	0	0	0	0
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-18.393,32	-26.100	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	18.307,32	26.100	18.000	18.000	18.000	18.000
		Nettobschreibungsaufwand	-86,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Basis: 234105 DVS

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.150,00	90.400	94.200	94.200	94.200	94.200
63	04	Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	53.291,20	34.900	57.900	67.900	53.600	54.900
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.605,61	17.000	400	400	400	400
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	141.046,81	142.300	152.500	162.500	148.200	149.500
70	10	Personalauszahlungen	-7.628,08	-7.700	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-22.682,87	-28.200	-32.400	-32.400	-32.400	-32.400
74	15	Sonstige Auszahlungen	-89.612,54	-91.500	-97.000	-97.000	-97.000	-97.000
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-119.923,49	-127.400	-137.500	-137.500	-137.500	-137.500
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	21.123,32	14.900	15.000	25.000	10.700	12.000
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
783	29	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-116.286,32	-14.900	-15.000	-25.000	-10.700	-12.000
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	-116.286,32	-14.900	-15.000	-25.000	-10.700	-12.000
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-116.286,32	-14.900	-15.000	-25.000	-10.700	-12.000
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	-95.163,00	0	0	0	0	0

Produkt 234106 Werkhof

Erläuterungen allgemein

Der Werkhof ist ein 2013 entwickeltes Schulprojekt im Bereich der Ausbildungsvorbereitung Schleswig-Holstein (AV-SH). Durch sinnstiftende konkrete Arbeitsaufträge werden verwertbare Produkte geschaffen und zugleich die berufliche Orientierung gefördert. Durch Persönlichkeitsbildung und fundierte Berufswahlentscheidungen werden neue Lebensperspektiven für die Schülerinnen und Schüler eröffnet

Die Finanzierung erfolgte bis 2020 im Rahmen eines Kooperationsvertrages des BBZ Mölln mit der Kreishandwerkerschaft durch Landesmittel und Einnahmen aus dem Verkauf von Waren und Dienstleistungen. Seit 2020 wird der Werkhof durch eine Kreiszuweisung finanziert. Überschüsse können in das Folgejahr übertragen oder für Investitionen genutzt werden. Hierzu hat das BBZ Mölln einen Sonderposten gebildet

Erläuterungen zur Teilergebnisplan-Zeile:	**2026**	**2027**
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Mittelzuweisung aus dem Kreishaushalt	60.000 €	60.000,00 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen	8.300 €	6.900,00 €
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Verkauf von Waen und Diensttleistungen	2.000 €	2.000 €
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Mieteinahmen Ausbildungsverbund	4.800 €	4.800 €
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen		
Aufwendungen für Lernmittel, Verbrauch und Ausstattung (20.800 €), Reinigung (8.000 €) Abfallbeseitigung (2.400 €), Hallenmiete und Nebenkosten (32.000 €)	63.300 €	63.200,00 €
14 Bilanzielle Abschreibungen		
Vermögensgegenstände, auch die Anschaffungen der Schulen für Lehrmittel und Inventar über 250 Euro, und bauliche Investitionen sind nach der GemHVO-Doppik abzuschreiben.	8.300 €	6.900,00 €
16 Sonstige ordenltiche Aufwendungen		
Telefon	500 €	600 €
Zuführung zum "Projekt Sonderposten" zur Finanzierung von Investitionen	3.000 €	3.000 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2027

Basis: 234106 Werkhof

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	67.587,00	68.300	66.900	66.900	66.900	66.900
441 442 446	05	+ Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.010,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448	06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.015,57	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	10	**= Erträge**	74.612,57	75.100	73.700	73.700	73.700	73.700
52	13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	-57.095,13	-63.300	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.376,00	-8.300	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
54	16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.141,44	-3.500	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
	18	**= Aufwendungen**	-74.612,57	-75.100	-73.700	-73.700	-73.700	-73.700
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10+18)**	0,00	0	0	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis**	0,00	0	0	0	0	0
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(19+22)**	0,00	0	0	0	0	0
	30	**= Ergebnis (23+24+25)**	0,00	0	0	0	0	0
571+ 574		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Verm,ögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-6.376,00	-8.300	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
416+ 437		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	7.587,00	8.300	6.900	6.900	6.900	6.900
		Nettobschreibungsaufwand	1.211,00	0	0	0	0	0

TEILFINANZPLAN Jahr 2027

Basis: 234106 Werkhof

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9
61	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
641 642 646	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.365,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
648	06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.800,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	09	**Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	68.165,00	66.800	66.800	66.800	66.800	66.800
72	12	Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-46.580,14	-63.300	-63.200	-63.200	-63.200	-63.200
74	15	Sonstige Auszahlungen	-1.108,68	-500	-600	-600	-600	-600
	16	**Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	-47.688,82	-63.800	-63.800	-63.800	-63.800	-63.800
	17	**SALDO AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT**	20.476,18	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		INVESTITIONSTÄTIGKEIT						
	26	**Summe der investiven Einzahlungen**	0,00	0	0	0	0	0
783	29	Ausz. f. d. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.864,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	34	**Summe der investiven Auszahlungen**	-1.864,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	35	**SALDO INVESTITIONSTÄTIGKEIT**	-1.864,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
		36 FINANZMITTELÜBERSCHUSS (+) / FINANZMITTELFEHLBETRAG (-)	18.612,18	0	0	0	0	0

Mittelfristige Investitionsplanung

Stand17.06.2026

		2027	2028	2029	2030	2031	Beschreibung (kommendes Haushaltsjahr)
Investitionen	Abteilung 01	- €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	Ausstattung Raum L
	Abteilung 02	- €	- €	- €	- €	- €	
	Abteilung 03	- €	- €	- €	- €	- €	
	Abteilung 04 Metall / SHK	26.500 €	269.400 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	Ambossanlage, Tablets, Laptopwagen, Standbohrmaschine, eventuell aus Digitalpakt 2.0 35.000 €
	Abteilung 04 KFZ	60.000 €	108.000 €	36.000 €	36.000 €	36.000 €	Unterrichtsmodelle, Geschirrspüler, Laptopwagen, Werkzeugwagen, Hebebühne, Laborausstattung, Laptops,
	Abteilung 05	62.400 €	48.700 €	44.300 €	40.300 €	40.300 €	kleine doppelte Hobelbänke, Reciposäge, Oberfräse, Breitbandschleifer,Lagerregale, Transportmittel
	Abteilung 06	2.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	Bodennkundekoffer, Tablettwagen, Tablets
	Abteilung 07	36.500 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	Spülmaschine, Kitchen Aid, Thermomix
	Startchancen	20.000 €					Eigenanteil Perspektivschule
	Abteilung 08		4.000 €	1.500 €	8.100 €	5.000 €	Rollstuhl, Lifter
	Abteilung 09	1.000 €	- €	- €	- €	- €	Servante
	Abteilung 10 BG	2.200 €	5.900 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	Notebooks
	Abteilung 10 FG Elektro	41.700 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	Maschinenprüfstand, Steckmodule, PCs, KNX/LCN Modelle, Motorenmodell
	Abteilung 12	21.100 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	Einrichtung medienpädagogischer Raum
	FG Kunst		1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	
	FG Mathe						
	FG Naturw		3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €	Unterrichtsmedien, Schülerversuche
	FG Sport	3.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	Ersatzbeschaffungen Sportstudio; mobiles Fußballfeld;
	FG Musik		2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	Ersatz von Instrumenten, Lichtanlage, Bühnenequipment
	Mediathek		2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	Ersatzbeschaffungen: Stellwandsystem
	FG Fremd-sprachen		2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	Ersatzbeschaffungen
	IT	29.000 €	80.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	Server, Active Panel
	Gebäude-management	6.100 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	Lagerregale, Hangmäher
	1. Stellv.SL	5.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	Unvorhergesehene investive Ersatzleistungen
	Geeste	45.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	Umbau der Geeste zum Restaurantschiff , Außenanlage und Innenausbau, Neuausstattung
	Zwischen-summe	**361.500 €**	**626.000 €**	**379.300 €**	**381.900 €**	**378.800 €**	**Finanzierung durch Kreiszuweisung,** eventuell eine Reduzierung durch Co-Finanzierung Innung und Digitalpakt 2.0
	DVS	15.000 €	25.000 €	10.700 €	12.000,00 €	12.000,00 €	Ersatz Maschinen im DVS-Projekt erwirtschaftet.
	Werkhof	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000,00 €	3.000,00 €	Ersatzbeschaffungen: GGF. Co - Finanzierung über SCP da ausschließlich Berufsvorbereitung
	Cafeteria	15.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000,00 €	25.000,00 €	Investitionsmittel im Cafeteria Projekt erwirtschaftet, Spülmaschine. GGf. Co - finanzierung über SCP da Projekt der Berufsvorbereitung
	Zwischen-summe	**33.000 €**	**53.000 €**	**38.700 €**	**40.000 €**	**40.000 €**	
	Summe Gesamt	**394.500 €**	**679.000 €**	**418.000 €**	**421.900 €**	**418.800 €**	**Investitionen insgesamt**

Stellenplan 2027

Stand:01.01.2027

Lfd. Nr.	Produktbereich Teilplan / Produkt Fachbereich Fachdienst	Bezeichnung der Stelle Amts- / Funktions-bezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächl. Besetzung am 30.06. Des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr		Bemerkungen (Vermerke: Kw = künftig wegfallend, ku = künftig umzuwandeln)
			Stellen-anteil Soll	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Stellen-anteil Ist	Vergütung	sonstige Erläuterungen
1	2	3	4		5		6		7
Hauptproduktbereich 2 - Schule und Kultur									
	Produktgruppe 233	**Berufsschulen**							
	Untergruppe 2331	Berufsschulen (RBZ)							
	Teilplan/Prod. 23310	**Berufsschulen (RBZ)**							
		Regionales Berufsbildungszentrum Mölln							
01		tarifl. Beschäftigte/r	1,00	8	1,00	8	1,00	8	ku, vBew
02		tarifl. Beschäftigte/r	1,00	5	1,00	6	1,00	6	
03		Werkmeister/in	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
04		Werkmeister/in	1,00	9a	1,00	9a	1,00	9a	
05		Raumpfleger/-innen	0,77	2	0,77	2	0,77	2	
06		tarifl. Beschäftigte/r	1,00	10	1,000	10	1,00	11	ku vBew; tlw Re/L
07		Sozialarb./-pädagog.	1,00	S 12	1,00	S 12	1,00	S 12	Re/B,L,sonst.
			6,77		6,77		6,77		
	Eigenes Personal								
8		Hausmeister/in	1,00	5	1,00	5	1,00	7	
9		tarifl. Beschäftigte/r	0,75	6	0,75	6	0,75	6	
10		Hausmeister/in	1,00	6	1,00	6	1,00	7	
11		IT-Manager	1,00	12	1,00	12	1,00	12	
12		IT-Administrator	1,00	9a	1,00	9a	1,00	9a	
13		tarifl. Beschäftigte/r	0,82	6	0,82	6	1,00	6	Aufstockung 7 Std befr 12/27
14		tarifl. Beschäftigte/r	1,00	6	1,00	6	1,00	6	
15		Hausmeister/in	1,00	5	1,00	5	1,00	7	
16		tarifl. Beschäftigte/r	1,00	10	1,00	10	1,00	10	
17		tarifl. Beschäftigte/r	1,00	8	1,00	8	1,00	8	
18		tarifl. Beschäftigte/r	0,72	6	0,72	6	0,72	6	Aufstockung 8,5 Std befr 07/29 SCP
19		Sozialarb./-pädagog.	1,00	S12	1,00	S12	1,00	S12	
20		Erzieher/in	1,00	S8b	1,00	S8b	1,00	S8b	SCP
21		Sozialpädagoge/in				S11b	0,50	S11b	
			12,29		12,29		12,97		
22		Hausmeister/in							Minijob 233100
23		FSJler/in							233100
			19,06		19,06		19,74		