

# Haushaltsplan

## 2022



Markt  
Aindling



Gemeinde  
Petersdorf



Markt  
Pöttmes

Schulverband Willprechtzell

# Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>HAUSHALTSSATZUNG 2 0 2 2</b>	I-II
<b>Ermittlung und Berechnung der Schulverbandsumlage</b>	III-IV
<b>VORBERICHT</b>	V-XXVI
<b>HAUSHALTSPLAN 2 0 2 2</b>	
I. Gesamtplan	
➤ Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben u. Verpflichtungsermächtigungen	1-3 4-5
II. Einzelpläne	
➤ Verwaltungshaushalt (VwHH)	6-14
➤ Vermögenshaushalt (VmHH)	15-19
III. Übersicht Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit	20
IV. Kommunale Finanzplanung	
➤ Einnahmen und Ausgaben nach Arten	21-29
➤ Investitionsplanung 2022-2026	
➤ Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen	30-33
V. Haushaltsquerschnitt	
➤ Einzelpläne 0 – 8	34-35
➤ Einzelplan 9	36-37
VI. Gruppierungsübersicht	38-42
<b><u>Anlagen:</u></b>	
VII. Stellenplan	
VIII. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	
IX. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	
X. Deckungskreislisten	

# Haushaltssatzung

des Schulverbandes Willprechtzell, Landkreis Aichach-Friedberg,

für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der Art. 9 BaySchFG i.V.m. Art. 41, 42 KommZG sowie der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt der Schulverband folgende Haushaltssatzung:

## § 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird hiermit festgesetzt.  
Er schließt

im <b>Verwaltungshaushalt</b>	in den Einnahmen und Ausgaben mit	<b>271.750,00 €</b>
und		
im <b>Vermögenshaushalt</b>	in den Einnahmen und Ausgaben mit	<b>263.800,00 €</b>
ab.		

## § 2

Der Gesamtbetrag der **Kreditaufnahme** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **0,00 €** festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigung** im Vermögenshaushalt wird auf **0,00 €** festgesetzt.

## § 4

Der Schulverband erhebt für seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarf von den Verbandsmitgliedern eine Umlage (**Schulverbandsumlage**).

Diese unterteilt sich in eine **Verwaltungs- und Betriebskostenumlage** zur Deckung des Finanzbedarfes im Verwaltungshaushalt und in eine **Investitionsumlage** zur Deckung des Finanzbedarfes im Vermögenshaushalt.

Beide Umlagen werden nach der Zahl der Verbandsschüler bemessen. Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober eines jeden Jahres für das darauffolgende Jahr.

Die festgestellte Zahl der Verbandsschüler, die die Schule am **01.10.2021** besuchten, beträgt **100 Verbandsschüler**.

### (1) Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts wird auf **106.450,00 €** festgesetzt.

Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandsschüler wird auf **1.064,50 €** festgesetzt.

*(106.450,00 € : 100 Verbandsschüler = 1.064,50 €)*

Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage verteilt sich auf die Schulverbandsmitglieder wie folgt:

<b>Markt Aindling</b>	bei <b>27</b> Verbandsschülern	<b>28.741,50 €</b>
<b>Gemeinde Petersdorf</b>	bei <b>63</b> Verbandsschülern	<b>67.063,50 €</b>
<b>Markt Pöttmes</b>	bei <b>10</b> Verbandsschülern	<b>10.645,00 €</b>

## (2) Investitionsumlage

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt wird auf festgesetzt. 0,00 €

Die Investitionsumlage je Verbandsschüler wird auf festgesetzt. 0,00 €

*(0,00 € : 100 Verbandsschüler = 0,00 €)*

Die Investitionsumlage verteilt sich auf die Schulverbandsmitglieder wie folgt:

<b>Markt Aindling</b>	bei <b>27</b> Verbandsschülern	<b>0,00 €</b>
<b>Gemeinde Petersdorf</b>	bei <b>63</b> Verbandsschülern	<b>0,00 €</b>
<b>Markt Pöttmes</b>	bei <b>10</b> Verbandsschülern	<b>0,00 €</b>

## § 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf festgesetzt. 45.000,00 €

## § 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem **01. Januar 2022** in Kraft.

Petersdorf, 14.03.2022

Schulverband Willprechtzell



Dietrich Binder  
Schulverbandsvorsitzender

**Ermittlung und Berechnung der Schulverbandsumlage  
(Verwaltungsumlage und Investitionsumlage)**

---

**A. Verwaltungs- und Betriebskostenumlage**

**1. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs**

1.1. Die Gesamtausgaben im Verwaltungshaushalt betragen	271.750,00 €
1.2. Von diesen Ausgaben sind durch sonstige Einnahmen gedeckt (ohne Einnahmen der Haushaltsstelle 21.172)	165.300,00 €
1.3. Nicht gedeckter Bedarf des Verwaltungshaushalts (Umlagesoll)	<u>106.450,00 €</u>

**2. Ermittlung der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandschüler**

Der nicht gedeckte Bedarf wird nach der Zahl der Verbandschüler auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt (Art. 9 Abs. 7 BaySchFG, § 4 der Haushaltssatzung).

2.1. Zahl der Verbandschüler am **1. Oktober 2021** **100**

2.2. Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandschüler im Haushaltsjahr **2022**

106.450,00 €	:	100	=	1.064,50 €
Nicht gedeckter Bedarf (Umlagesoll (Nr. 1.3))		Gesamtzahl der Verbandsschüler (Nr. 2.1)		Verwaltungsumlage je Verbandschüler

**3. Sonstige Regelung**

(Der Schulverbandsversammlung kann mit Zweidrittelmehrheit eine abweichende Regelung beschließen - Art. 9 Abs.7 Satz 4 BaySchFG)

---

**B Investitionsumlage**

**4. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs**

4.1. Die Gesamtausgaben im Vermögenshaushalt betragen	263.800,00 €
4.2. Von diesen Ausgaben sind durch sonstige Einnahmen gedeckt (ohne die Einnahmen der Haushaltsstellen 21.362 und 290.362)	263.800,00 €
4.3 Nicht gedeckter Bedarf des Vermögenshaushalts (Umlagesoll)	<u>0,00 €</u>

**5. Ermittlung der Investitionsumlage je Verbandsschüler**

Der nicht gedeckte Bedarf wird nach der Zahl der Verbandschüler auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt (Art. 9 Abs. 7 BaySchFG, § 4 der Haushaltssatzung).

5.1. Zahl der Verbandschüler am **1. Oktober 2021** **100**

5.2. Höhe der Investitionsumlage je Verbandschüler im Haushaltsjahr **2020**

0,00 €	:	100	=	0,00 €
Nicht gedeckter Bedarf (Umlagesoll (Nr. 4.3))		Gesamtzahl der Verbandsschüler (Nr. 5.1)		Investitionsumlage je Verbandschüler

**6. Sonstige Regelung**

Der Schulverbandsversammlung kann mit Zweidrittelmehrheit eine abweichende Regelung beschließen (Art. 9 Abs.7 Satz 4 BaySchFG).

### C. Berechnung der Schulverbandsumlage für die einzelnen Mitglieder des Schulverbandes

		Verwaltungsumlage		Investitionsumlage		GESAMT	%
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Mitglieder des Schulverbandes (Gemeinden)	Zahl der Verbands-schüler am 1. Okt. 2021 (Nr. 2.1)	Betrag für das Haushaltsjahr 2022 1.064,50 € (je Verb.-Schüler)	Zahl der Verbands-schüler am 1. Okt. 2021 (Nr. 5.1.)	Betrag für das Haushaltsjahr 2022 - € (je Verb.-Schüler)	Gesamtbetrag der Schulverbands-umlage (Spalte 3 + 5) 1.064,50 € (je Verb.-Schüler)	
1	Markt Aindling	27	28.741,50 €	27	0,00 €	28.741,50 €	27,00 %
2	Gemeinde Petersdorf	63	67.063,50 €	63	0,00 €	67.063,50 €	63,00 %
3	Markt Pöttmes	10	10.645,00 €	10	0,00 €	10.645,00 €	10,00 %
	<b>Summe:</b>	<b>100</b>	<b>106.450,00 €</b>	<b>100</b>	<b>0,00 €</b>	<b>106.450,00 €</b>	<b>100,00%</b>

Bemerkungen: ./.

## Schülerverteilung nach Gemeinden und Gemeindeteilen

Gemeindeteil / Jg.	1	2	3	4	gesamt
Edenhausen	3	2	4	0	9
Eisingerdorf	0	0	0	1	1
Eisingersdorf	1	1	1	2	5
Pichl	2	4	5	1	12
<b>Aindling</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>27</b>
Almoos	4	7	2	4	17
Axtbrunn	5	2	0	1	8
Gebersdorf	3	1	1	0	5
Hohenried	0	3	2	1	6
Petersdorf	2	4	4	2	12
Schönleiten	3	3	4	1	11
Willprechtzell	1	3	0	0	4
<b>Petersdorf</b>	<b>18</b>	<b>23</b>	<b>13</b>	<b>9</b>	<b>63</b>
Ebenried	1	2	0	0	3
Gundelsdorf	1	0	0	0	1
Handzell	0	0	0	1	1
Osterzhausen	1	2	1	3	7
<b>Pöttmes</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>12</b>
<b>Schüler insgesamt</b>	<b>27</b>	<b>34</b>	<b>24</b>	<b>17</b>	<b>102</b>

**EINGEGANGEN**  
**19. Okt. 2021**  
 VERWALTUNGSGEMEINSCHAFT  
 AINDLING

**EINGEGANGEN**  
**21. Okt. 2021**  
 KASSE  
 VERWALTUNGSGEMEINSCHAFT  
 AINDLING

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2022



Markt  
Aindling



Gemeinde  
Petersdorf



Markt  
Pöttmes

Schulverband Willprechtszell

## **Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht:**

1. Allgemeines	Seite VII
2. Gesamtüberblick	Seite VII - VIII
3. Verwaltungshaushalt	Seite IX - XVI
4. Haushaltsausgleich	Seite XVI - XVII
5. Vermögenshaushalt	Seite XVIII - XXIV
6. Stand der Rücklagen	Seite XXV
7. Stand der Schulden	Seite XXV
8. Verpflichtungsermächtigungen	Seite XXV
9. Kreditaufnahmen	Seite XXV
10. Finanzplan	Seite XXV - XXVI

## 1. Allgemeines:

Der Vorbericht gibt eine Übersicht über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Schulverbands Willprechtzell. Insbesondere enthält er Aussagen über die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabepositionen, des Vermögens, der Schulden, der Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt und der Rücklagen. Ferner wird dargestellt, welche Investitionen im Haushaltsjahr geplant sind und welche finanziellen Auswirkungen sich hieraus für die folgenden Jahre ergeben.

## 2. Gesamtüberblick:

Das gesamte Haushaltsvolumen 2022 beträgt 535.550 €.

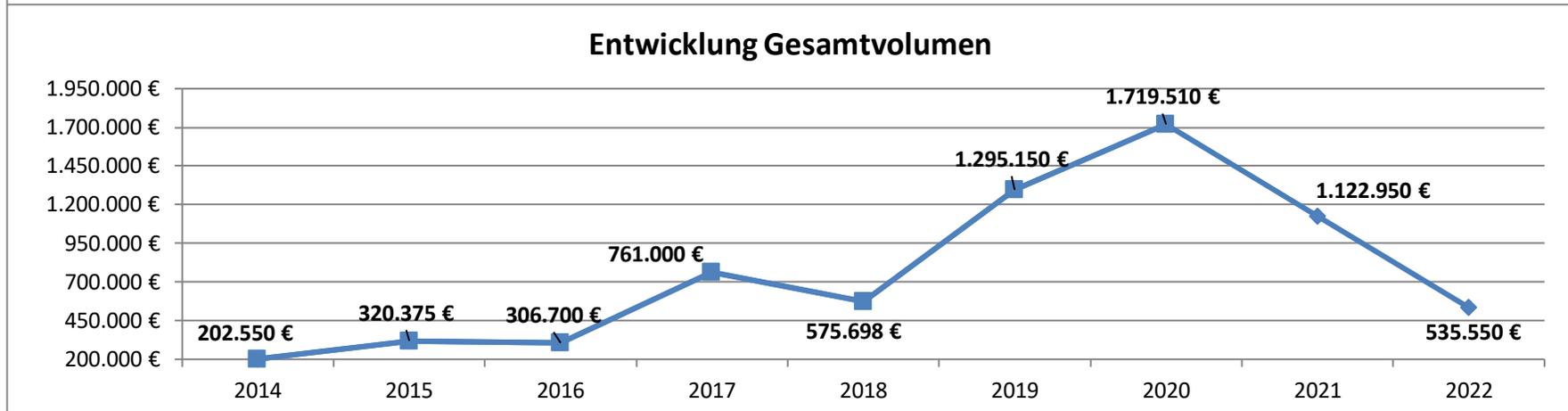
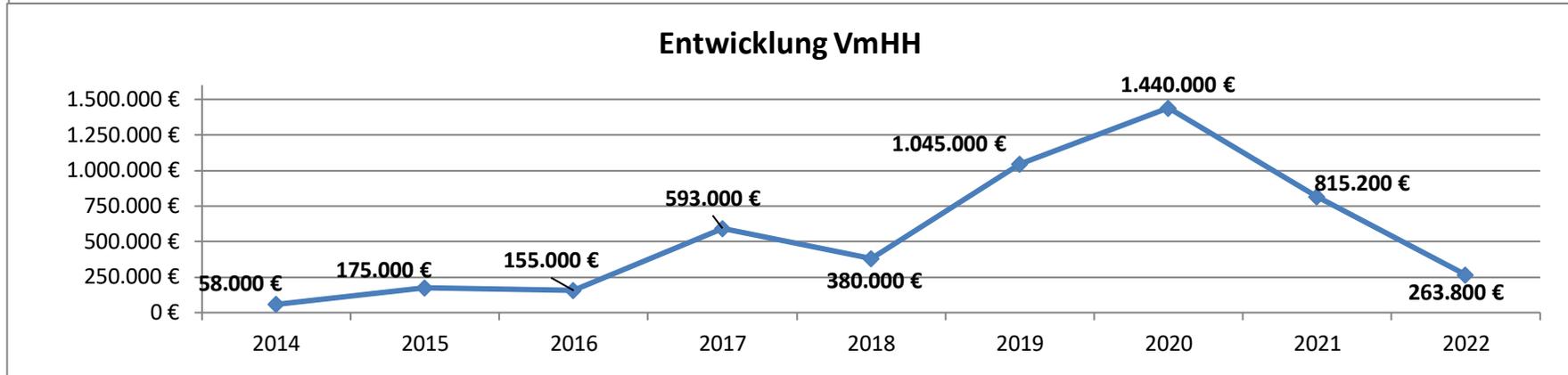
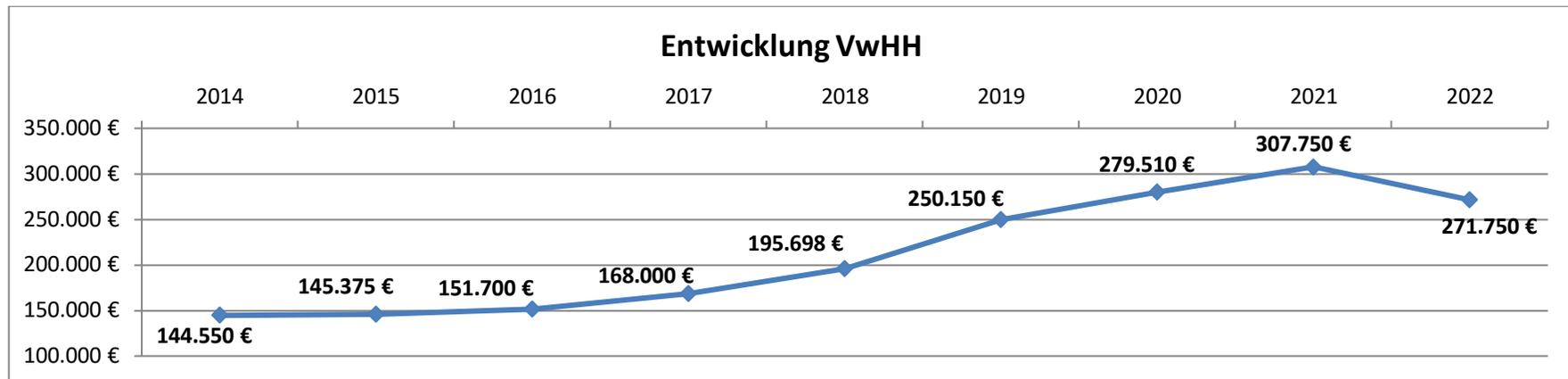
Der Haushalt 2022 schließt in den Einnahmen und Ausgaben

- im Verwaltungshaushalt mit 271.750 € und
- im Vermögenshaushalt mit 263.800 €

ab.

Rückblick über die Entwicklung der vergangenen Haushaltsjahre (2014 bis 2022):

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Volumen VwHH</b>	144.550 €	145.375 €	151.700 €	168.000 €	195.698 €	250.150 €	279.510 €	307.750 €	271.750 €
<b>Veränderung (Erhöhung)</b>		0,57%	4,35%	10,74%	16,49%	27,82%	11,74%	10,10%	-11,70%
<b>Volumen VmHH</b>	58.000 €	175.000 €	155.000 €	593.000 €	380.000 €	1.045.000 €	1.440.000 €	815.200 €	263.800 €
<b>Veränderung (Erhöhung)</b>		201,72%	-11,43%	282,58%	-35,92%	175,00%	37,80%	-43,39%	-67,64%
<b>Gesamtvolumen</b>	202.550 €	320.375 €	306.700 €	761.000 €	575.698 €	1.295.150 €	1.719.510 €	1.122.950 €	535.550 €
<b>Veränderung (Erhöhung)</b>		58,17%	-4,27%	148,13%	-24,35%	124,97%	32,77%	-34,69%	-52,31%

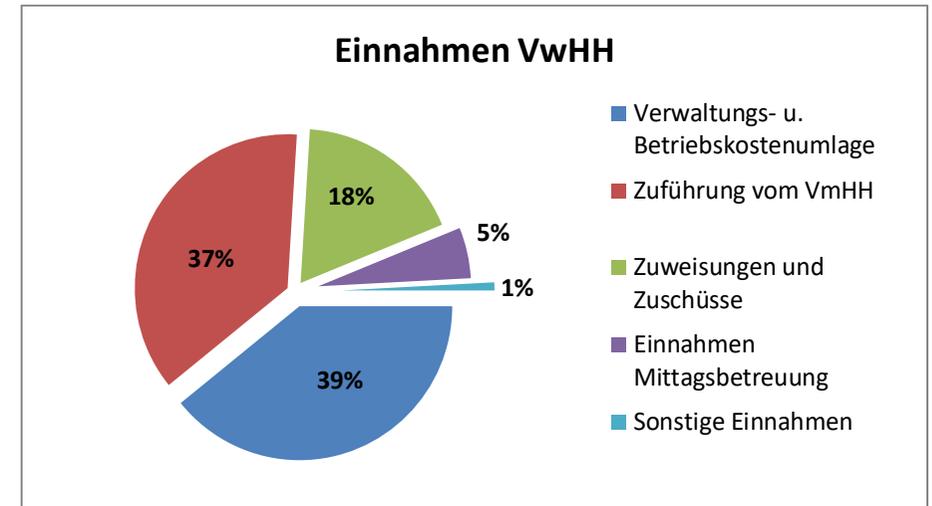


### 3. Verwaltungshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt umfasst die nicht im Vermögenshaushalt erfassten Einnahmen und Ausgaben (§ 1 Abs. 2 KommHV).

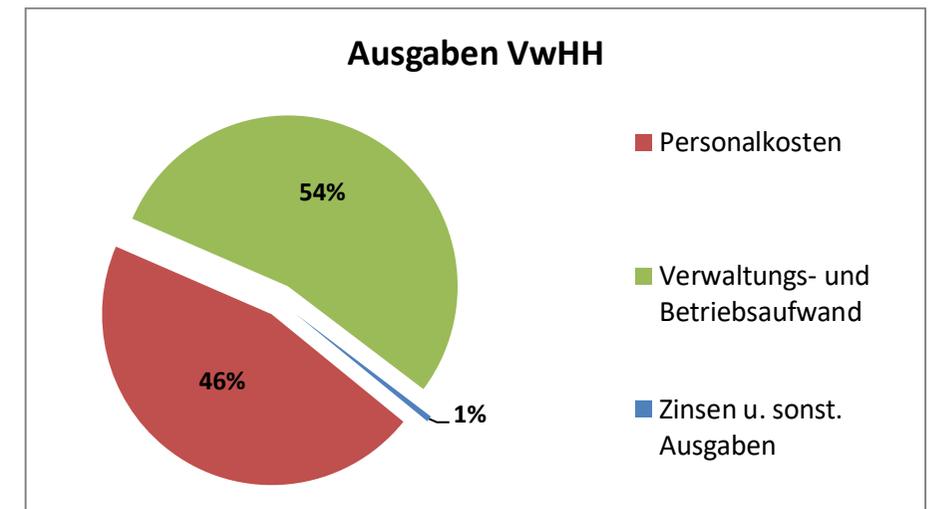
- Die Einnahmen im VwHH setzen sich wie folgt zusammen:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Verwaltungs- u. Betriebskostenumlage	106.450 €	39%
Zuführung vom VmHH	100.000 €	37%
Zuweisungen und Zuschüsse	48.500 €	18%
Einnahmen Mittagsbetreuung	14.500 €	5%
Sonstige Einnahmen	2.300 €	1%
<b>Einnahmen insgesamt VwHH</b>	<b>271.750 €</b>	<b>100%</b>



- Die Ausgaben im VwHH verteilen sich wie folgt:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Personalkosten	124.050 €	46%
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	146.200 €	54%
Zinsen u. sonst. Ausgaben	1.500 €	1%
<b>Ausgaben insgesamt VwHH</b>	<b>271.750 €</b>	<b>100%</b>



## Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im VwHH:

- Verwaltungs- und Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden (39 % der Einnahmen im VwHH):

Der Schulverband erhebt für seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarf von den Verbandsmitgliedern eine Umlage (Schulverbandsumlage). Diese unterteilt sich in eine Verwaltungs- und Betriebskostenumlage (siehe nachfolgend) zur Deckung des Finanzbedarfes im Verwaltungshaushalt und in eine Investitionsumlage (siehe Seite XX-XXII) zur Deckung des Finanzbedarfes im Vermögenshaushalt.

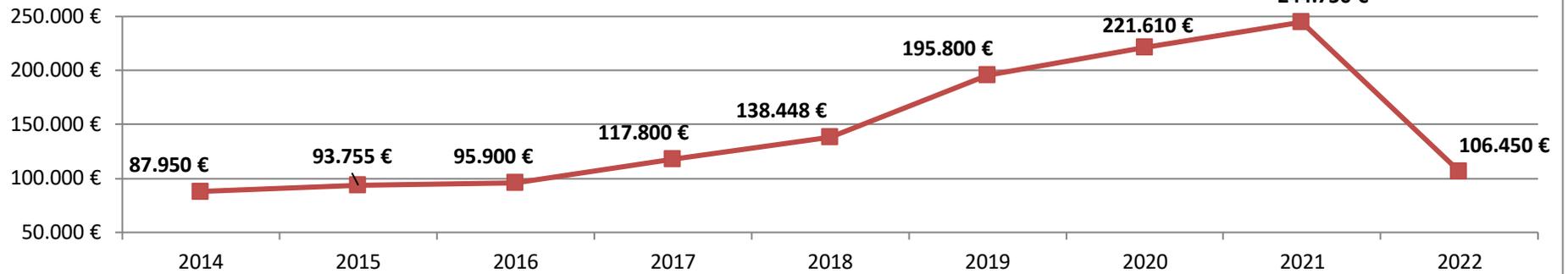
Beide Umlagen werden nach der Zahl der Verbandsschüler bemessen. Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober eines jeden Jahres für das darauffolgende Haushaltsjahr.

Die nachfolgende Tabelle bzw. die Diagramme geben Aufschluss über die Entwicklung der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage und der Schülerzahlen in den vergangenen Jahren. Ebenso wurde die anteilige Verwaltungs- und Betriebskostenumlage der beteiligten Gemeinden in Abhängigkeit der Schülerzahlen als Vergleichswerte errechnet und dargestellt.

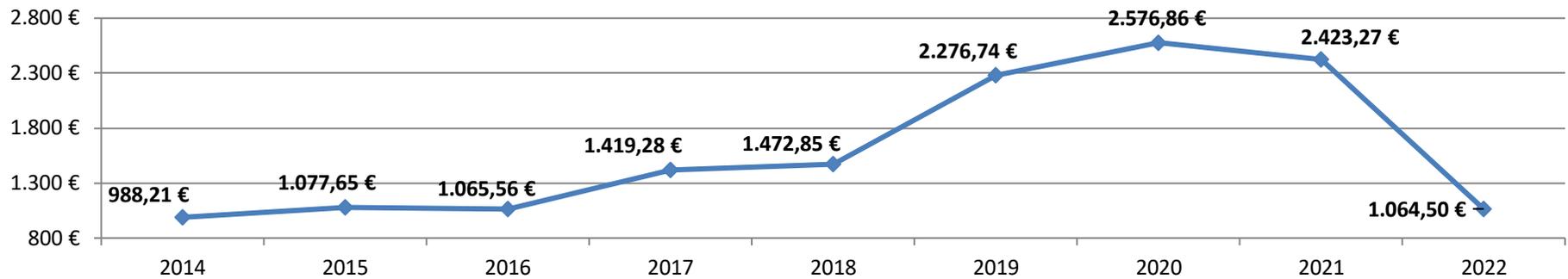
Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage stellt auch im Haushaltsjahr 2022 die größte Einnahme zur Finanzierung des nicht gedeckten Ausgabenbedarfes des Verwaltungshaushaltes dar. Ihre immense Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um 56,51 % wird zum größten Teil durch die in 2022 veranschlagte Zuführung vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt ermöglicht (siehe 4. Haushaltsausgleich Seite XXVI-XXVII). Des Weiteren haben sich die Ausgaben des Verwaltungshaushaltes gegenüber dem Vorjahr um ca. 11,7 % verringert. Informativ sei bemerkt, dass sich eine Ausgabensteigerung / -minderung von 1.000 € aufgrund der Zahl der Verbandsschüler im Haushalt 2022 mit ca. 10,00 € bei der Umlage je Verbandsschüler auswirkt.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Schüler gesamt</b>	89	87	90	83	94	86	86	101	100
<b>Vw.-u. Betr.Kost.-Umlage</b>	87.950 €	93.755 €	95.900 €	117.800 €	138.448 €	195.800 €	221.610 €	244.750 €	106.450 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		6,60%	2,29%	22,84%	17,53%	41,42%	13,18%	10,44%	-56,51%
<b>Umlage pro Schüler</b>	988,21 €	1.077,65 €	1.065,56 €	1.419,28 €	1.472,85 €	2.276,74 €	2.576,86 €	2.423,27 €	1.064,50 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		9,05%	-1,12%	33,20%	3,77%	54,58%	13,18%	-5,96%	-56,07%
<b>Aindling</b>	18.776 €	23.708 €	27.705 €	43.998 €	51.550 €	70.579 €	79.883 €	67.851 €	28.742 €
<b>Anteil in %</b>	21%	25%	29%	37%	37,23%	36,05%	36,05%	27,72%	27,00%
<b>Schüler Aindling</b>	19	22	26	31	35	31	31	28	27
<b>Petersdorf</b>	57.315 €	56.037 €	53.278 €	61.029 €	73.643 €	109.284 €	126.266 €	150.243 €	67.064 €
<b>Anteil in %</b>	65%	60%	56%	52%	53,19%	55,81%	56,98%	61,39%	63,00%
<b>Schüler Petersdorf</b>	58	52	50	43	50	48	49	62	63
<b>Pöttmes</b>	11.859 €	14.009 €	14.917 €	12.774 €	13.256 €	15.937 €	15.461 €	26.656 €	10.645 €
<b>Anteil in %</b>	13%	15%	16%	11%	9,58%	8,14%	6,98%	10,89%	10,00%
<b>Schüler Pöttmes</b>	12	13	14	9	9	7	6	11	10

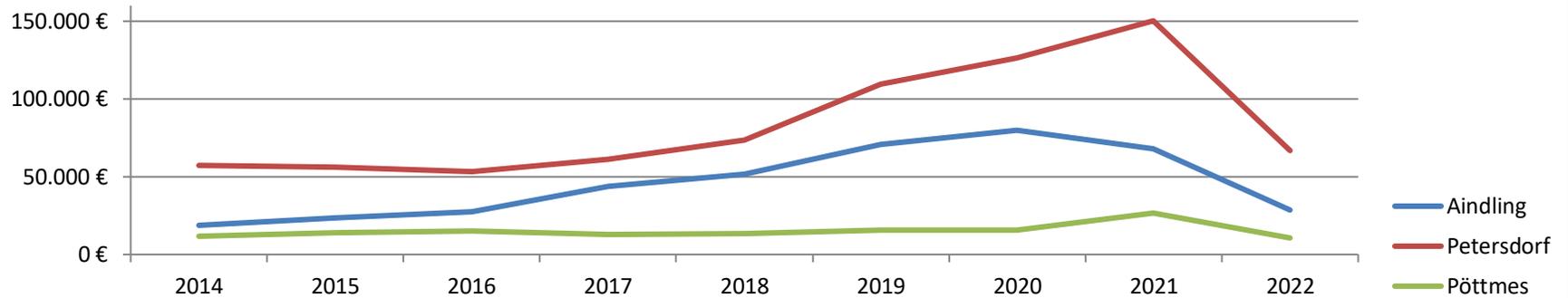
### Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage



### Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Schüler



### Anteil Gemeinden Verwaltungs- und Betriebskostenumlage



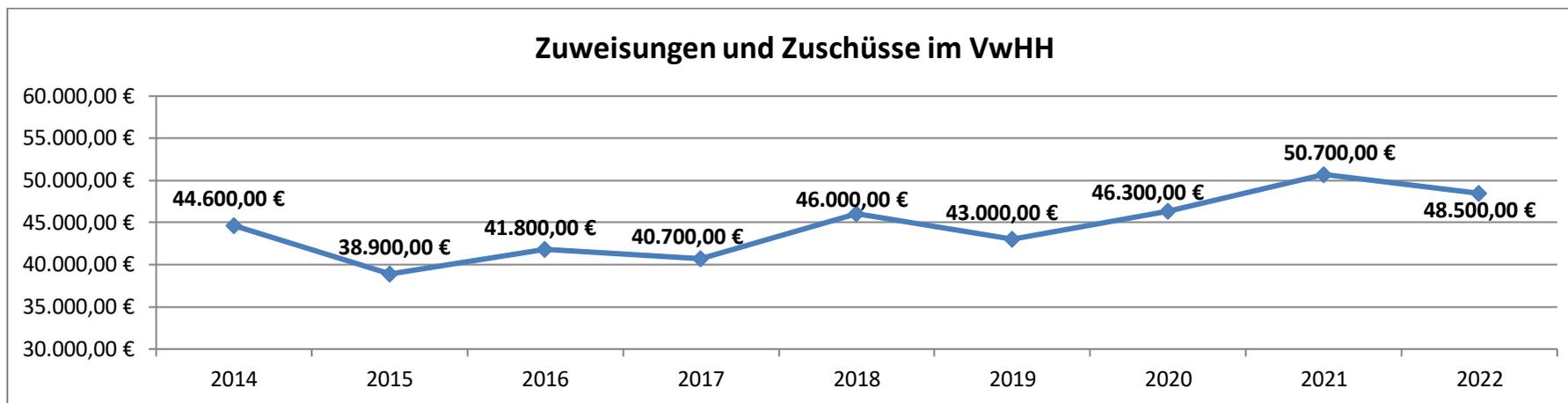
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (18 % der Einnahmen im VwHH):

Die Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen stellen 18 % der Einnahmen im Verwaltungshaushalt dar und untergliedern sich wie folgt:

- Schülerbeförderung: 44.000,00 €
- Mittagsbetreuung: 3.300,00 €
- Lernmittelfreiheit: 1.200,00 €

Die Reduzierung gegenüber dem Vorjahr ist auf den Rückgang der Zuweisung zur Mittagsbetreuung um ca. 3.300 € zurück zu führen. Gemäß der geringeren Teilnehmerzahl zum 01.10.2021 (Förderstichtag) wird im Schuljahr 2021/22 nur eine Gruppe der Mittagsbetreuung gefördert. Ein teilweiser Ausgleich wird durch einen geringfügigen Anstieg der Schülerbeförderungszuschüsse sowie der Zuschüsse zur Lernmittelfreiheit erwartet.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Zuweisungen/Zuschüsse</b>	44.600 €	38.900 €	41.800 €	40.700 €	46.000 €	43.000 €	46.300 €	50.700 €	48.500 €
<b>Veränderungen Vorjahr</b>		-14,65%	6,94%	-2,70%	11,52%	-6,98%	7,13%	8,68%	-4,54%

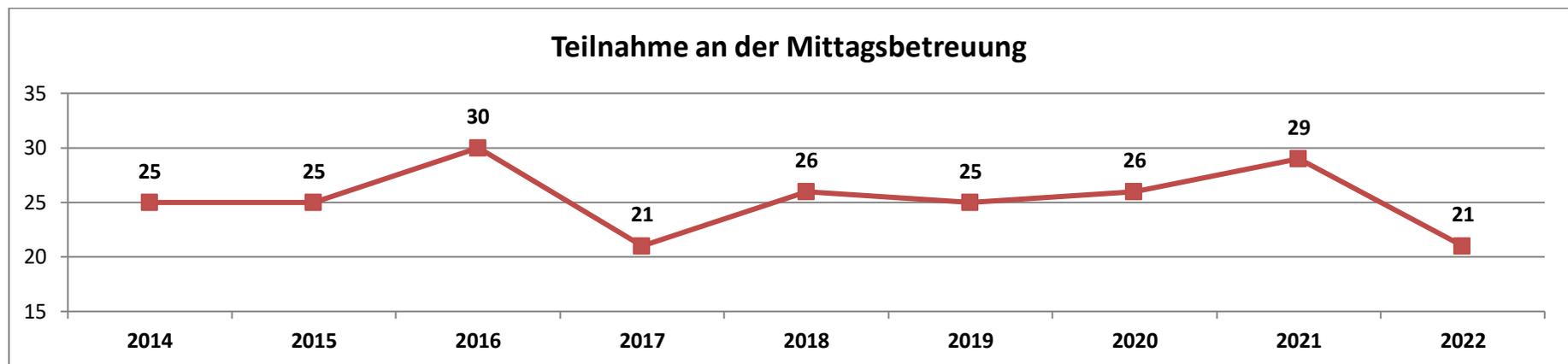
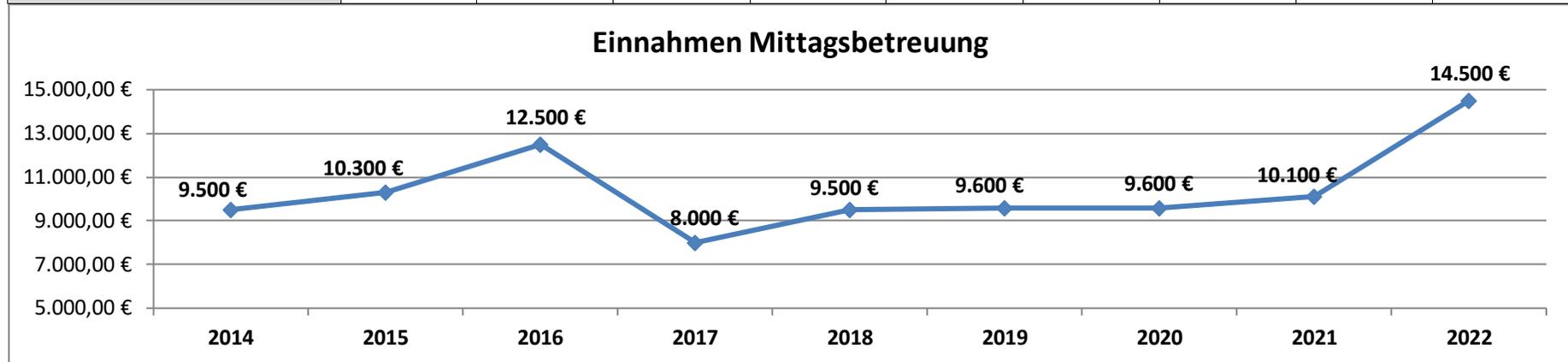


- Einnahmen der Mittagsbetreuung (5 % der Einnahmen im VwHH):

Die Einnahmen der Mittagsbetreuung untergliedern sich in das von den Eltern erhobene Teilnehmerentgelt und die Essensgelderstattung, wobei diese in Höhe der tatsächlich anfallenden Ausgaben (HHSt. 2110.58000) an die Eltern weiterverrechnet wird und sich im Verwaltungshaushalt somit kostenneutral auswirkt.

Wie aus der nachfolgenden Tabelle und den Diagrammen zu erkennen ist, erhöhen die Einnahmen der Mittagsbetreuung gegenüber dem Haushaltsjahr 2021 voraussichtlich um ca. 4.400 €. Grund hierfür ist die ab September 2021 erfolgte Verdoppelung der Teilnehmerbeiträge trotz einer Reduzierung der teilnehmenden Schüler um 8 gegenüber dem Vorjahr.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Einnahmen Mittagsbetreuung</b>	9.500 €	10.300 €	12.500 €	8.000 €	9.500 €	9.600 €	9.600 €	10.100 €	14.500 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		8,42%	21,36%	-36,00%	18,75%	1,05%	0,00%	5,21%	43,56%
<b>betreute Kinder</b>	25	25	30	21	26	25	26	29	21



- Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (1% der Einnahmen im VwHH):

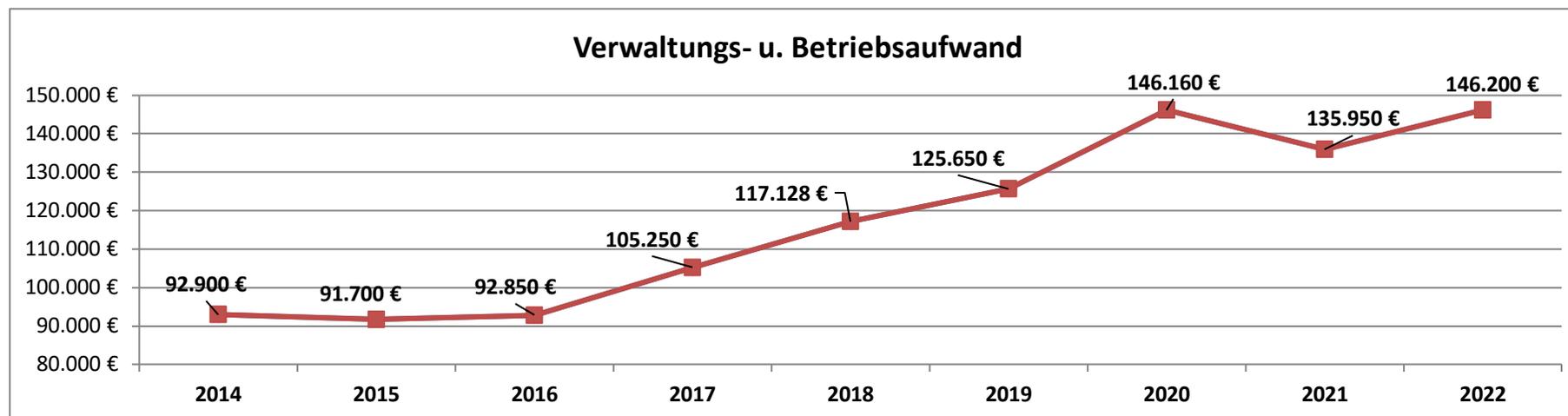
Unter diese Position fallen hauptsächlich die Einnahmen aus Kopiergeld, welche gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 100 € gestiegen sind.

## Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im VwHH:

- Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (54 % der Ausgaben im VwHH):

Die Entwicklung der Kosten für den laufenden Verwaltungs- und Betriebsaufwand geht aus der nachfolgenden Tabelle bzw. aus dem Diagramm hervor.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Verw./Betriebsaufw.</b>	92.900 €	91.700 €	92.850 €	105.250 €	117.128 €	125.650 €	146.160 €	135.950 €	146.200 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		-1,29%	1,25%	13,35%	11,29%	7,28%	16,32%	-6,99%	7,54%



Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Verwaltungs- und Betriebsaufwand im Haushaltsjahr 2022 um insgesamt rund 10.000 €. Dieser Entwicklung liegen u.a. folgende Ansatzveränderungen zu Grunde:

- Der Ausgabeansatz 2022 für den Gebäude- und Grundstücksunterhalt unter der Haushaltsstelle 2110.50000 erhöht sich in 2022 um 4.000 € auf 11.500 €. Basis hierfür sind zum einen die in 2021 geplanten, jedoch durch zeitliche Verzögerungen nicht umgesetzten Reparatur- und Unterhaltsmaßnahmen, und die nach erfolgter Generalsanierung und barrierefreier Erschließung neu hinzu gekommenen jährlichen Wartungskosten u.a. für die Aufzugs- und Brandschutzanlage.
- Für den Sportplatzunterhalt (HHSt. 2021.51000) wurden in 2022 zusätzlich 1.000 € für die Linienerneuerung des Hartplatzes vorgesehen.
- Der Haushaltsansatz für die Verwaltungs- und Zweckausstattung der Schulverwaltung wurde für die Beschaffung von Archivschränken, Bürostühlen und eines Desinfektionsmittelspenders um 2.300 € erhöht.
- Die Ausgaben für die Beschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen für das Schulgebäude (HHSt. 2110.52002) erhöhen sich in 2022 um 3.700 € zur Beschaffung von Werkzeugen und Maschinen (Hausmeister) sowie von Handtuch- und Seifenspendern und eines Abfalltrennsystems für das gesamte Schulgebäude.
- Neben weiteren geringfügigen Ansatzserhöhungen auf verschiedenen Ausgabehaushaltsstellen wurde bei der Haushaltsplanung auch ein erwarteter Anstieg der Bewirtschaftungskosten (Strom, Wasser, Abwasser, Pellets, usw.) um 1.500 € und der Fahrzeugunterhaltskosten um 1.000 € berücksichtigt.

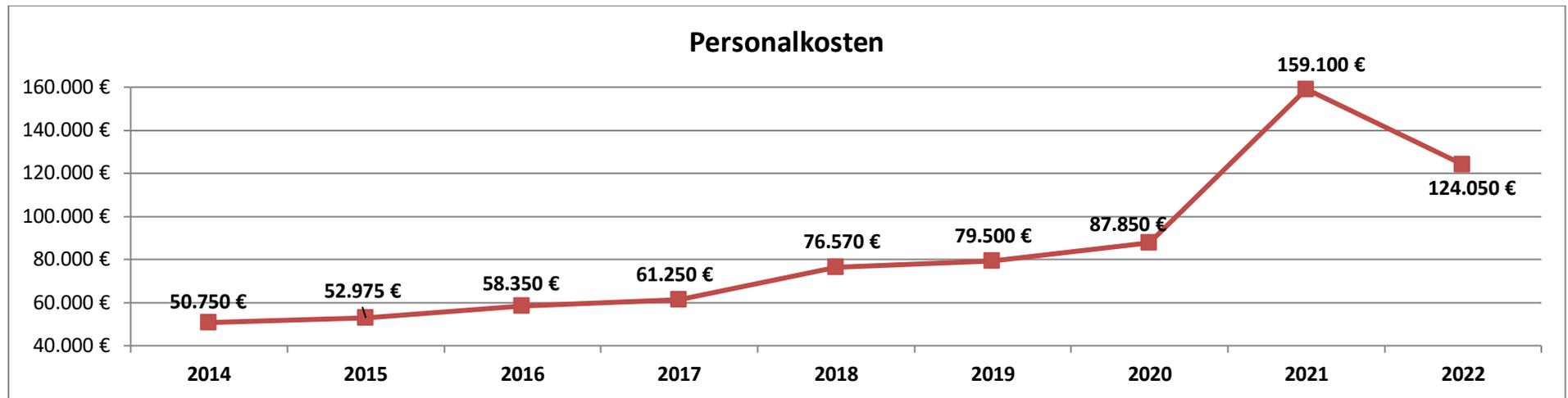
Ein Teil der vorgenannten Kostensteigerungen wird durch folgende Ausgabeminderungen ausgeglichen:

- Der Ausgabenansatz für Schülerbeförderung reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 7.000 € auf nunmehr 47.000 €. Grund hierfür ist das von der Augsburgener Verkehrs- und Tarifverbund GmbH zum Schuljahr 2021/22 neu eingeführte 365-EURO-Ticket, womit die vom Schulverband zu tragenden Schülerbeförderungskosten maßgeblich gesenkt werden konnten.
- Im Zusammenhang mit der personellen Neustrukturierung im Hausmeistersektor konnte der Ausgabeansatz für die Erstattung von Bauhofleistungen an die Gemeinde Petersdorf unter der HHSt. 2110.67200 um 1.000 € reduziert werden.

- Personalausgaben (46 % der Ausgaben im VwHH):

Die nachfolgende Tabelle bzw. das Diagramm zeigt die Entwicklung der Personalkosten über die vergangenen Jahre auf. Die im Jahr 2022 veranschlagten Personalkostenansätze reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 35.000 €. Diese Entwicklung ist auf die personelle Neustrukturierung im Hausmeister- und Reinigungssektor zurück zu führen.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Personalkosten</b>	50.750 €	52.975 €	58.350 €	61.250 €	76.570 €	79.500 €	87.850 €	159.100 €	124.050 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		4,38%	10,15%	4,97%	25,01%	3,83%	10,50%	81,10%	-22,03%



- Zinsen und sonstige Ausgaben (1% der Ausgaben im VwHH):

Die sonstigen Ausgaben des Verwaltungshaushaltes beziffern sich wie folgt:

- 500 € Zinsausgaben für Kassenkredite
- 1.000 € allgemeine Deckungsreserve

#### 4. Haushaltsausgleich:

- Zuführung VOM Vermögenshaushalt (37 % der EINNAHMEN im VwHH):

Die zur Deckung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nicht benötigten Einnahmen (Überschuss des Verwaltungshaushaltes) sind nach den Bestimmungen des Haushaltsrechtes dem Vermögenshaushalt zur Schuldentilgung und für Investitionen zuzuführen.

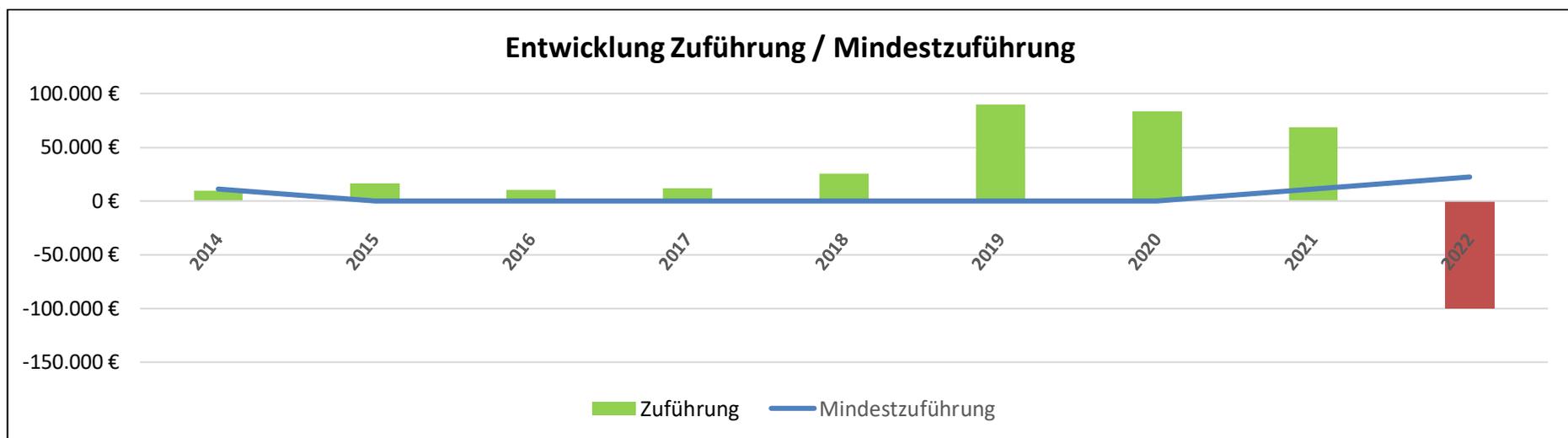
Gemäß § 22 Abs. 1 der Kommunalen Haushaltsverordnung (KommHV-Kameralistik) soll die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Tilgung der laufenden Kredite abgedeckt werden kann. Der darüber hinaus gehende Betrag (die sog. „freie Finanzspanne“) kann für Investitionen verwendet werden.

Der Vermögenshaushalt des Schulverbandes Willprechtzell ergibt im Haushaltsjahr 2022, aufgrund der erwarteten hohen staatlichen Zuweisungen für die getätigten Investitionen der Vorjahre, einen voraussichtlichen Überschuss in Höhe von ca. 100.000 €. Die ordentliche Tilgung für den laufenden Investitionskredit wurde hierbei bereits berücksichtigt.

Da der Rücklagenstand zum Beginn des Haushaltsjahres 2022 (siehe S. XXV) für die im Finanzplanungszeitraum 2023 – 2025 geplanten Investitionen mehr als ausreichend ist, kann von einer weiteren Rücklagenzuführung im Haushaltsjahr 2022 abgesehen werden. Im Gegenteil sollten die zukünftig nicht mehr erforderlichen Rücklagen wieder abgeschmolzen und durch eine, über mehrere Jahre verteilte, Reduzierung der Schulverbandsumlage an die Mitgliedsgemeinden des Schulverbandes Willprechtzell zurückerstattet werden. Aus diesem Grund wurde, entgegen der o.g. haushaltsrechtlichen Leitlinie zur Mindestzuführung, im Haushalt 2022 eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt in Höhe von 100.000 € veranschlagt, welche die zu erhebende Betriebs- und Verwaltungskostenumlage entsprechend reduziert.

Das nachfolgende Diagramm gibt einen Überblick über die Entwicklung der Zuführungsrate der vergangenen Jahre:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Zuführung</b>	9.257 €	16.387 €	10.413 €	11.618 €	25.439 €	89.757 €	83.074 €	68.908 €	-100.000 €
<b>Mindestzuführung</b>	10.782 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	11.112 €	22.300 €

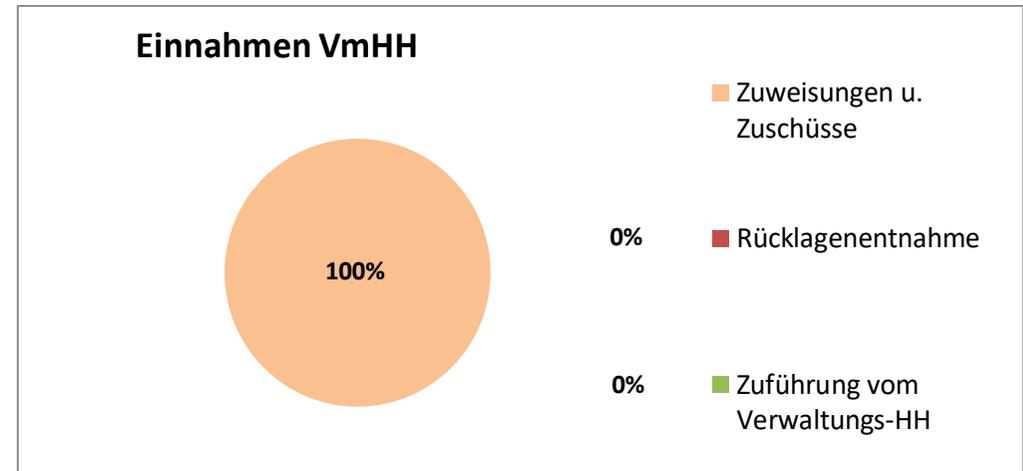


## 5. Vermögenshaushalt:

Der Vermögenshaushalt beinhaltet in erster Linie die notwendigen Investitionsausgaben und hierfür erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse. Daneben werden noch besondere Finanzierungsvorgänge, wie die Zuführung zur bzw. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage, Kreditaufnahmen und Tilgungsleistungen sowie bei Verbandshaushalten die Einnahmen aus der Investitionsumlage dargestellt (§ 1 Abs. 1 KommHV).

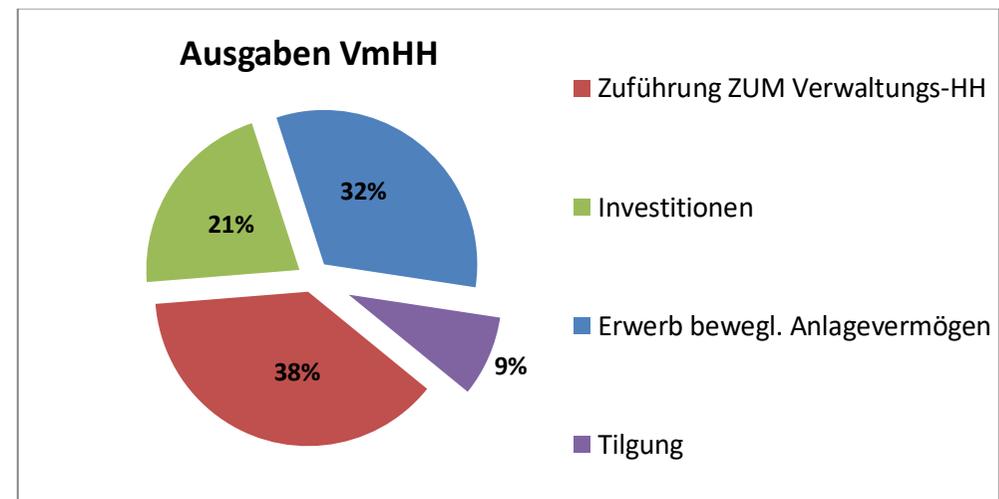
- Die Einnahmen im Vermögenshaushalt untergliedern sich wie folgt:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Zuweisungen u. Zuschüsse	263.800 €	100%
Rücklagenentnahme	0 €	0%
Zuführung vom Verwaltungs-HH	0 €	0%
Kreditaufnahme	0 €	0%
Investitionsumlage	0 €	0%
<b>Einnahmen insgesamt VmHH</b>	<b>263.800 €</b>	<b>100%</b>



- Die Ausgaben im Vermögenshaushalt setzen sich wie folgt zusammen:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Zuführung ZUM Verwaltungs-HH	100.000 €	38%
Investitionen	56.000 €	21%
Erwerb bewegl. Anlagevermögen	85.500 €	32%
Tilgung	22.300 €	9%
<b>Ausgaben insgesamt VwHH</b>	<b>263.800 €</b>	<b>100%</b>

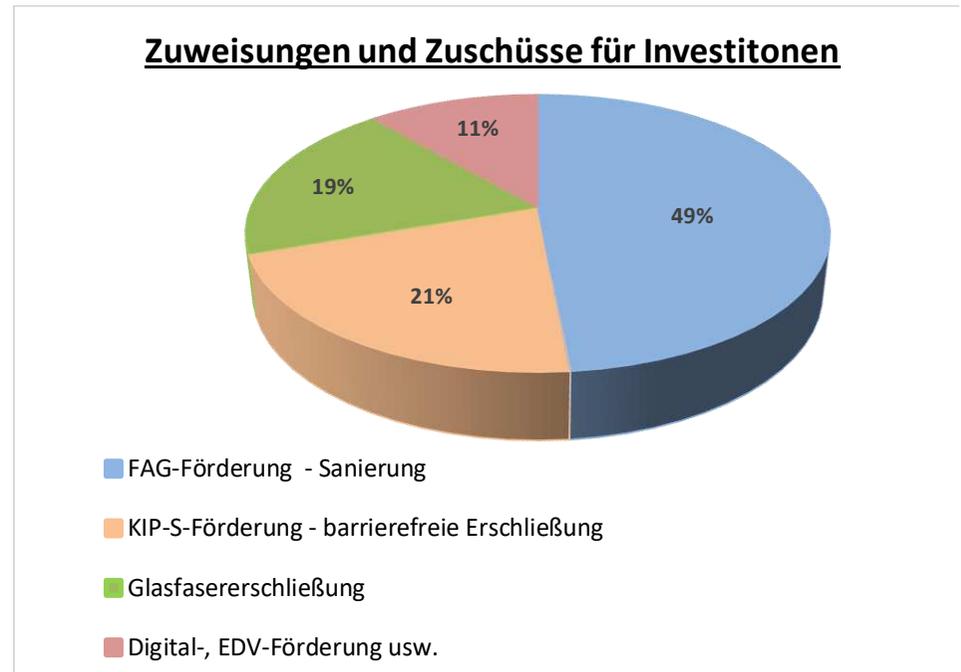


## Darstellung der Einnahmepositionen im VmHH:

- Zuweisungen und Zuschüsse (100 % der Einnahmen im VmHH):

Die für 2022 erwarteten Zuweisungen und Zuschüsse untergliedern sich wie folgt:

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	Höhe	Anteil in %
FAG-Förderung - Sanierung	128.000 €	49%
KIP-S-Förderung - barrierefreie Erschließung	55.800 €	21%
Glasfasererschließung	50.000 €	19%
Digital-, EDV-Förderung usw.	30.000 €	11%
<b>Gesamtförderung</b>	<b>263.800 €</b>	<b>100%</b>



Für die Sanierung der Grundschule Petersdorf wurde dem Schulverband Willprechtzell eine Gesamtzuweisung in Höhe von 641.000 € bei einem Fördersatz von 56 % der als förderfähig anerkannten Kosten im Rahmen der FAG-Förderung von der Regierung von Schwaben in Aussicht gestellt. Teilzuweisungen in Höhe von 398.000 € wurden in 2020 ausgezahlt. Die für 2021 in Aussicht gestellte Teilförderung in Höhe von 115.000 € wurde von der Regierung von Schwaben zwar genehmigt, konnte jedoch wegen bereits ausgeschöpfter Fördermittel in 2021 nicht mehr zur Auszahlung kommen und stellt daher einen Kasseneinnahmerest dar. Davon ausgehend, dass die Sanierungsmaßnahme in 2022 abgeschlossen wird, wurde der verbleibende Restbetrag der Gesamtförderung in Höhe von 128.000 € in 2022 als Einnahmeansatz veranschlagt.

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogrammes zur Verbesserung der Schulinfrastruktur finanzschwacher Kommunen in Bayern rechnet der Schulverband Willprechtzell für die barrierefreie Erschließung der Grundschule Petersdorf, gemäß Zuwendungsbescheid vom 18.03.2019, mit einer Gesamtzuweisung in Höhe von 200.800 €. Nachdem die Baumaßnahme u.a. auch pandemiebedingt erst im letzten Quartal 2021 zum Abschluss gebracht werden konnte, erhielt der Schulverband Willprechtzell in 2021 hieraus nur eine Teilzuweisung in Höhe von 145.000 €. Der Verwendungsnachweis für die Fördermaßnahme wurde zum Jahresende 2021 bei der Regierung von Schwaben eingereicht und die verbliebene Restfördersumme in Höhe von 55.800 € als Einnahme im Haushaltsjahr 2022 eingeplant.

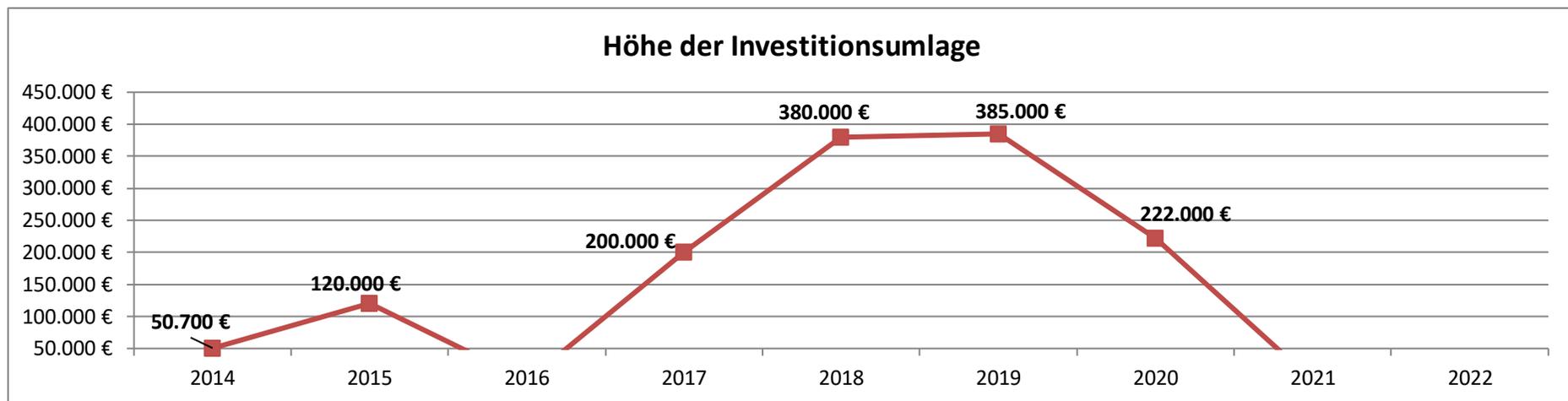
Auch für die Herstellung von Glasfaseranschlüssen für öffentliche Schulen gewährt der Freistaat Bayern eine Förderung, die unter Berücksichtigung des Ausführungstermins im Oktober 2021 für das Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 50.000 € als Einnahme veranschlagt wurde.

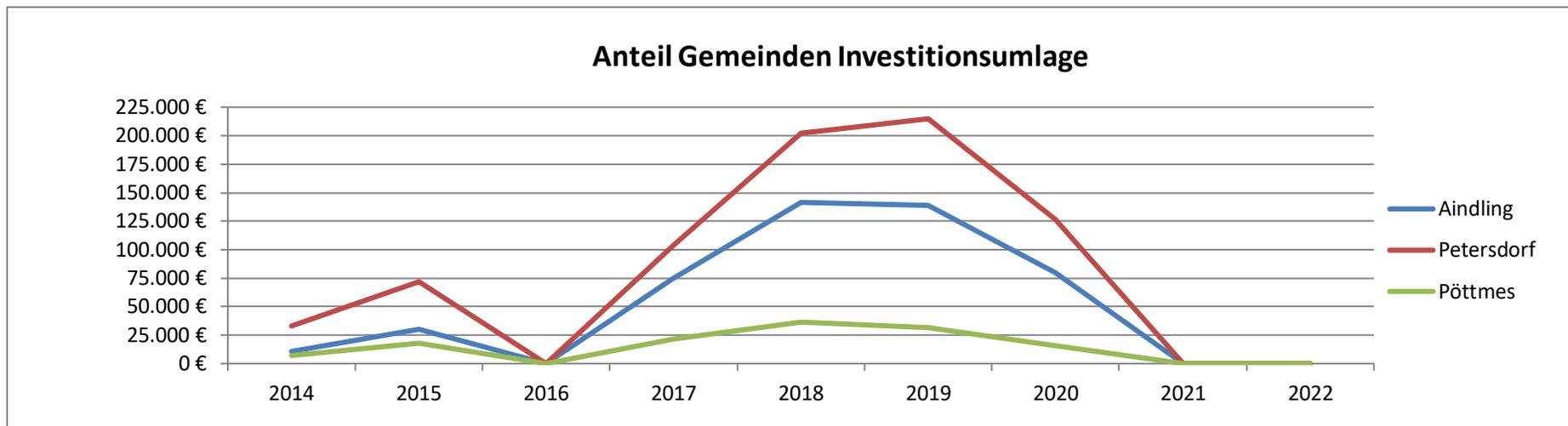
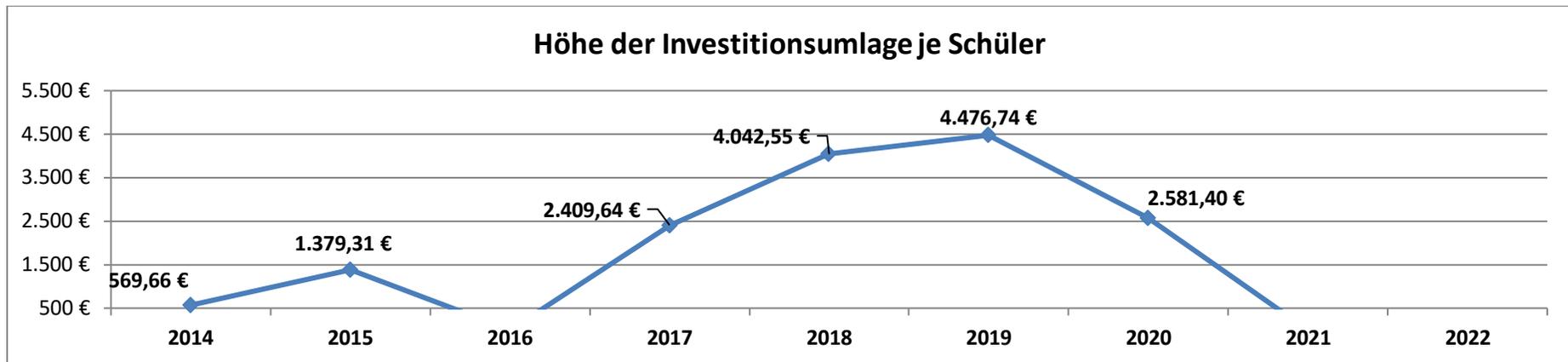
Unter der HHSt. 2110.36102 wurden zudem folgende Einzelförderungen für 2022 vorgesehen:

- Um für den pandemiebedingten Distanzunterricht Leihgeräte für Schüler anbieten zu können, wurden vom Schulverband Willprechtzell in 2020 5 und in 2021 1 Leih-Laptops beschafft. Hierfür wurde aus dem Förderprogramm „Sonderbudget Leihgeräte“ eine Gesamtförderung von 5.226,69 € in Aussicht gestellt, deren Auszahlung in 2022 erwartet wird.
  - Für die in 2021 erfolgte Beschaffung von Luftreinigungsgeräten für seine Unterrichtsräume erwartet der Schulverband Willprechtzell eine Förderung in Höhe von ca. 10.000 €.
  - Zur Verbesserung der digitalen Bildungsinfrastruktur an bayerischen Schulen kann der Schulverband Willprechtzell vom Bayerischen Staatsministerium für Unterricht und Kultus eine maximale Förderung von 37.016,00 € erhalten. Diese wurde im Haushalt 2022 und im Finanzplan 2023 mit jeweils 15.000 € veranschlagt.
- 
- Investitionsumlage (0 % der Einnahmen im VmHH):

Wie auch im Vorjahr wird im Haushaltsjahr 2022 auf die Erhebung einer Investitionskostenumlage verzichtet. Grund hierfür sind die im Haushaltsjahr 2022 erwarteten hohen Fördergelder. Die Finanzierung der Gesamtinvestitionen 2022 ist hierdurch gesichert, es ergibt sich, nach Abzug aller Ausgaben, voraussichtlich sogar ein Überschuss der, wie bereits erläutert, als Zuführung an den Verwaltungshaushalt dienen soll. Eine zusätzliche Investitionskostenumlage zum Ausgleich eines nicht gedeckten Bedarfes im Vermögenshaushalt ist im Haushaltsjahr 2022 somit nicht erforderlich.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Schüler gesamt</b>	89	87	90	83	94	86	86	101	100
<b>Investitionsumlage</b>	50.700 €	120.000 €	0 €	200.000 €	380.000 €	385.000 €	222.000 €	0 €	0 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		136,69%			90,00%	1,32%	-42,34%		
<b>Umlage pro Schüler</b>	569,66 €	1.379,31 €	0,00 €	2.409,64 €	4.042,55 €	4.476,74 €	2.581,40 €	0,00 €	0,00 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		142,13%			67,77%	10,74%	-42,34%		
<b>Aindling</b>	10.824 €	30.345 €	0 €	74.699 €	141.489 €	138.779 €	80.023 €	0 €	0 €
<b>Anteil in %</b>	21,35%	25,29%		37,35%	37,23%	36,05%	36,05%		
<b>Schüler Aindling</b>	19	22	26	31	35	31	31	28	27
<b>Petersdorf</b>	33.041 €	71.724 €	0 €	103.614 €	202.128 €	214.884 €	126.488 €	0 €	0 €
<b>Anteil in %</b>	65,17%	59,77%		51,81%	53,19%	55,81%	56,98%		
<b>Schüler Petersdorf</b>	58	52	50	43	50	48	49	62	63
<b>Pöttmes</b>	6.836 €	17.931 €	0 €	21.687 €	36.383 €	31.337 €	15.488 €	0 €	0 €
<b>Anteil in %</b>	13,48%	14,94%		10,84%	9,58%	8,14%	6,98%		
<b>Schüler Pöttmes</b>	12	13	14	9	9	7	6	11	10
				nicht erhoben!					





- Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (0 % der Einnahmen im VmHH):

Aufgrund der Höhe der im Haushaltsjahr 2022 erwarteten Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen (siehe S. XIX) kann in der Haushaltsplanung 2022 auf eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage verzichtet werden.

- Zuführung vom Verwaltungshaushalt (0 % der Einnahmen im VmHH):

Auf eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt wird im Haushaltsjahr 2022 verzichtet. (siehe hierzu Ziffer 4. Haushaltsausgleich, S. XVI-XVII)

Die Deckung der ordentlichen Tilgung von Krediten ist durch die Einnahmen des Vermögenshaushaltes und bei deren Ausfall zusätzlich durch die vorhandene allgemeine Rücklage gesichert.

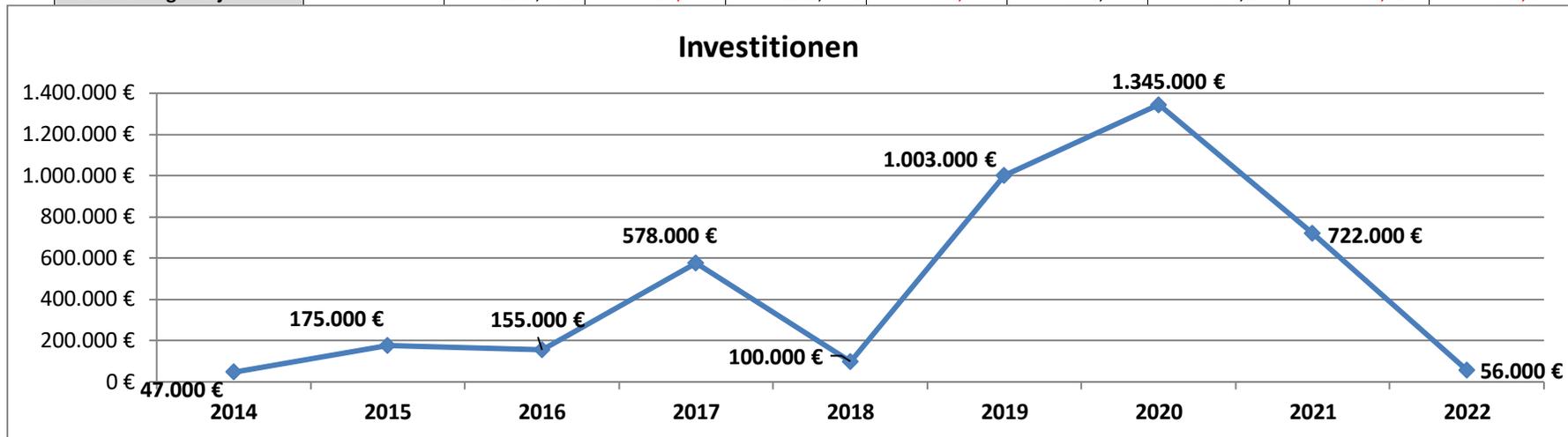
### **Darstellung der Ausgabepositionen im VmHH:**

- Zuführung ZUM Verwaltungshaushalt (38 % der Ausgaben im VmHH):  
Siehe Ausführungen unter 4. Haushaltsausgleich (S. XVI-XVII)
- Investitionen (21 % der Ausgaben im VmHH):

Die im Haushaltsjahr 2022 mit einem Gesamtvolumen von 56.000 € veranschlagten Investitionen untergliedern sich wie folgt:

- Für die Sanierungsmaßnahme an der Grundschule Petersdorf, deren Fertigstellung mit Endabnahme des Brandschutzkonzeptes in Kürze erwartet wird, wurden im Haushalt 2022 Restausgabemittel in Höhe von 13.000 € gebildet.
- Des Weiteren sind im Haushaltsjahr 2022 mehrere kleinere Investitionen wie
  - die Ausstattung des Schulgebäudes mit Insektenschutzgittern zur Verbesserung des pandemiebedingten Lüftungskonzeptes,
  - das Pflastern zusätzlicher Stellplätze und die Sanierung des Atriums,
  - die Anlage von Hochbeeten als Schulgarten,
  - der Austausch des Bodenbelages im Werkraum,
  - sowie eine zusätzliche Containerlösung zur Verbesserung von Lagermöglichkeitengeplant. Hierfür wurden Gesamtkosten in Höhe von 43.000 € angesetzt.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Investitionen</b>	47.000 €	175.000 €	155.000 €	578.000 €	100.000 €	1.003.000 €	1.345.000 €	722.000 €	56.000 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>		272,34%	-11,43%	272,90%	-82,70%	903,00%	34,10%	-46,32%	-92,24%



- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (32 % der Ausgaben im VmHH):

Voraussichtlich 85.500 € investiert der Schulverband Willprechtzell insgesamt in 2022 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen. Die digitale Ausstattung der Grundschule, entsprechend dem von der Schulleitung erstellten Medienkonzept, soll mit der Restbeschaffung digitaler Tafeln und Dokumentenkameras für ca. 22.000 € und mit der Anschaffung eines I-Pad-Klassensatzes mit Ladekoffern und sonstigem Zubehör für ca. 25.000 € zum Abschluss gebracht werden. Des Weiteren wurde die von der Schulleitung seit längerem beantragte und bisher nicht umgesetzte Neuausstattung des Werkraumes im Haushalt 2022 erneut in Höhe von 25.000 € berücksichtigt. Für den gebäudeinternen Anschluss und das zur EDV-Anbindung ans Glasfasernetz erforderliche Zubehör wurden Kosten in Höhe von 6.500 € veranschlagt. Zudem wurden Ausgaben in Höhe von 4.000 € für die Garderobenerneuerung und 3.000 € für sonstige kleinere Beschaffungen vorgesehen.

- Tilgung (9 % der Ausgaben im VmHH):

Für das im Haushaltsjahr 2020 aufgenommene Förderdarlehen der BayernLabo in Höhe von ursprünglich 200.000 € beträgt die Tilgung im Haushaltsjahr 2022 ca. 22.300 €.

## **6. Stand der Rücklagen:**

Zum 01.01.2022 beträgt die allgemeine Rücklage des Schulverbands Willprechtszell 348.577,93 €. Wie zuvor bereits erwähnt, ist im Haushaltsjahr 2022 keine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage vorgesehen, sodass der Stand der Rücklagen zum 31.12.2022 voraussichtlich ebenfalls 348.577,93 € betragen wird.

Diese Rücklage dient der Kasse zur Liquiditätssicherung und gibt dem Schulverband Willprechtszell zudem eine finanzielle Sicherheit für den Fall erneuter Auszahlungsverzögerungen der im Haushalt 2022 eingeplanten Fördergelder.

## **7. Stand der Schulden:**

Der Schuldenstand beträgt zum 01.01.2022 188.888,00 € und wird sich, unter Berücksichtigung der für 2022 vereinbarten Tilgungsleistungen von rund 22.300 €, zum 31.12.2022 auf voraussichtlich 166.664 € reduzieren.

## **8. Verpflichtungsermächtigungen:**

Im Haushalt 2022 sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

## **9. Kreditaufnahmen:**

Im Haushaltsjahr 2022 sind keine weiteren Kreditaufnahmen vorgesehen.

## **10. Finanzplan:**

Nach Abschluss der großen Bau- und Investitionsmaßnahmen zur Sanierung und Digitalisierung der Grundschule Petersdorf und der Erneuerung des Werkraumes reduziert sich das für die Finanzplanungsjahre 2023 – 2025 erwartete Investitionsvolumen auf durchschnittlich ca. 15.000 € jährlich. Vorgemerkt sind hierbei die turnusmäßig erforderliche Neubeschaffung von Lehrerpulten und Schülertischen sowie eine Neumöblierung des Schulleitungsbüros.

Diese Entwicklung und der zum Jahresende 2022 erwartete weiterhin hohe Rücklagenstand ermöglicht voraussichtlich auch in den Folgejahren einen Verzicht auf die Erhebung einer Investitionsumlage. Zudem kann die nicht für Neuinvestitionen und zur Schuldentilgung erforderliche allgemeine Rücklage, mittels weiterer Zuführungen vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt, stückweise abgeschmolzen und auf diesem Wege, als Entlastungen bei der Betriebskostenumlage, an die beteiligten Schulverbandsgemeinden zurückgegeben werden.

Aindling, 28.01.2022

gez.

von Kobyletzki  
Finanzverwaltung

# **Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022**

## **1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen**

- in EUR -

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2020		
		Haushaltsjahr 2022		Vorjahr 2021				
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Verwaltungshaushalt</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	0	1.000		0	150	0,00	2.970,53
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	171.750	268.250		307.750	293.900	283.149,37	197.105,29
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	0		0	0	0,00	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0		0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	100.000	2.500		0	13.700	0,00	83.073,55
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>271.750</b>	<b>271.750</b>		<b>307.750</b>	<b>307.750</b>	<b>283.149,37</b>	<b>283.149,37</b>

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2022			Vorjahr 2021		2020	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Verpfl.-Erm. EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Vermögenshaushalt</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	Schulen	263.800	141.500	0	477.800	804.000	620.000,00	777.245,30
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	122.300	0	337.400	11.200	433.073,55	275.828,25
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>263.800</b>	<b>263.800</b>	<b>0</b>	<b>815.200</b>	<b>815.200</b>	<b>1.053.073,55</b>	<b>1.053.073,55</b>
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>535.550</b>	<b>535.550</b>	<b>0</b>	<b>1.122.950</b>	<b>1.122.950</b>	<b>1.336.222,92</b>	<b>1.336.222,92</b>

\*\*\* Ende der Liste "Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben" \*\*\*

# **Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

## **Haushaltsplan 2022**

- in EUR -

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in EUR -				
	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6
2022	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Nachrichtlich</i> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0		

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben" \*\*\*

# **Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2022**

## **Verwaltungshaushalt**

- in EUR -

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **0 Allgemeine Verwaltung**  
 Abschnitt **03 Finanzverwaltung**  
 U-Abschnitt **0300 Finanzverwaltung**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<b>Einnahmen</b>				
.10000	Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	
	Mahngebühren/-auslagen				
.15990	Sonst. Verwalt. u. Betriebseinnahmen	0	0	0,00	
	Versch. Verw. u. Betriebseinnahmen				
.26100	Weitere Finanzeinnahmen	0	0	0,00	
	Säumniszuschläge, Verzugszinsen				
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.65500	Geschäftsausgaben	0	0	2.850,00	
	Sachverst.-,Gerichts u ähnl Kosten				
	u.a. überörtliche Rechnungsprüfung				
.65800	Geschäftsausgaben	1.000	150	120,53	
	Sonstige Geschäftsausgaben				
	Kontoführungs- und andere Bankgebühren (inkl. RLS-Gebühren und Verwarentgelte) bis 2019 unter 0330.65800				
	<b>Ausgaben</b>	<b>1.000</b>	<b>150</b>	<b>2.970,53</b>	
	<b>UAB 0300 Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.000</b>	<b>-150</b>	<b>-2.970,53</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>1.000</b>	<b>150</b>	<b>2.970,53</b>	
	<b>AB 03 Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.000</b>	<b>-150</b>	<b>-2.970,53</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>1.000</b>	<b>150</b>	<b>2.970,53</b>	
	<b>EP 0 Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.000</b>	<b>-150</b>	<b>-2.970,53</b>	

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2110 Grundschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<b>Einnahmen</b>				
.15000	Sonst. Verwalt. u. Betriebseinnahmen	2.300	2.200	4.392,97	
	Kopierkosten u.a.				
.15001	Mittagsbetreuung	10.000	6.500	6.300,00	
	Elterngeld				
	Schuljahr 2015/2016 30 Kinder				
	Schuljahr 2016/2017 21 Kinder				
	Schuljahr 2017/2018 26 Kinder				
	Schuljahr 2018/2019 25 Kinder				
	Schuljahr 2019/2020 26 Kinder				
	Schuljahr 2020/2021 29 Kinder				
	Schuljahr 2021/2022 21 Kinder				
.15002	Essensgeld Mittagsbetreuung	4.500	3.600	2.715,40	
	<b>Ausgaben bei 2110.58000</b>				
.17100	Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	1.200	1.100	1.044,00	
	Zuweisungen Lernmittelfreiheit				
	Schuljahr 2016/17 83 Schüler				
	Schuljahr 2017/18 84 Schüler				
	Schuljahr 2018/19 87 Schüler				
	Schuljahr 2019/20 87 Schüler				
	Schuljahr 2020/21 102 Schüler				
	Schuljahr 2021/22 102 Schüler				
	á 12,00 € je Schüler				
.17101	Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	3.300	6.600	8.006,00	
	Zuweis.f.Mittagsbetreuung				
	Schuljahr 2017/18 2 Gruppen				
	Schuljahr 2018/19 1 Gruppe				
	Schuljahr 2019/20 2 Gruppen				
	Schuljahr 2020/21 2 Gruppen				
	Schuljahr 2021/22 1 Gruppe				
.17200	Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	106.450	244.750	221.610,00	
	Zuweisungen für lfd. Zwecke v.Gde				
	Verwaltungsumlage der Mitgliedsgemeinden				
	<b>Einnahmen</b>	<b>127.750</b>	<b>264.750</b>	<b>244.068,37</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	700	700	578,62	G1
	Aufwandsentschädigung Vorsitzender sowie Sitzungsgeld				
.41400	Dienstbezüge und dgl	44.000	41.000	25.759,02	G1
	tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung				
	<b>Erhöhung wegen Personalmehrung</b>				
.41401	Dienstbezüge und dgl.	47.500	78.500	33.596,72	G1
	tarifl. Beschäftigte				
.41402	Leistungsentgelt nach TVöD	2.200	1.300	813,02	G1
.43400	Beiträge zu Versorgungskassen	3.650	3.250	1.965,68	G1
	tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung				
.43401	Beiträge zu Versorgungskassen	4.000	5.900	1.938,46	G1
	tarifl. Beschäftigte				

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2110 Grundschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
.44400	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	9.500	9.250	6.132,80	G1
.44401	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte	11.500	18.200	9.059,30	G1
.50000	Unterhalt d Grundstücke u baul Anl Schulgebäude, Schulgrundstück u. a. Spielplatzunterhalt 1.500 € Rep. Dachfenster 1.500 € Vordach streichen 3.000 € Wartung Aufzugsanlage, Brandschutzanlage, Heizung usw. 3.500 € Sonstiges 2.000 €	11.500	7.500	15.760,24	G2
.51000	Unterhalt d sonst unbewegl Vermögens Sportanlage u. a. Linien Hartplatz 1.000 € Sportgeräteprüfung 500 € Sonstiges 1.000 €	2.500	1.500	236,32	G2
.52000	Geräte, Ausst.- u. Ausrüst.Gegenst Verwaltungs-u.Zweckausstattung Schulverwaltung allg. ca. 2.000 € 2 Stahlschränke für Archiv ca. 800 € 2 Bürostühle Schulverwaltung ca. 700 € 1 Desinfektionsmittelspender m. Standfuß ca. 800 €	4.300	2.000	2.819,57	
.52001	Geräte, Ausst.- u. Ausrüst.Gegenst Ausstattung Mittagsbetreuung	1.200	1.200	855,31	
.52002	Geräte, Ausst.- u. Ausrüst.Gegenst Schulgebäude u. a. werkzeug / Ausstattung Hausmeister (Akku-Schlagbohrmaschine, Kettensäge usw.) Papierhandtuch- und Seifenspender, Abfalltrennsystem	4.700	1.000	0	
.53000	Mieten und Pachten Mieten und Pachten	0	0	0,00	
.54000	Bewirtschaftung d.Grundst.+baul.Anl Bewirtschaftung der Grundst.+Gebäude Strom, Müll, wasser-/Kanal, Kaminkehrer, Pellets, wartung Feuerlöscher, Reinigungs- und Desinfektionsmittel usw.	14.000	12.500	9.655,45	
.55000	Haltung von Fahrzeugen Fahrzeugunterhalt, Reparaturen, Sprit, usw. (TÜV 2022/2024/2026...)	1.500	500	1.261,81	
.56000	Besondere Aufwendungen f Bedienstete Dienst- und Schutzkleidung inkl. Kosten für Antigentests	2.000	1.000	606,89	

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2110 Grundschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
.56200	Besondere Aufwendungen f. Bedienst Aus- und Fortbildung, Umschulung inkl. ärztl. Untersuchungen und Bescheinigungen	200	200	0	
.57000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Schulischer Betriebsaufwand	6.000	6.000	4.182,21	G3
.57001	weitere Verw.- u. Betriebsaufgaben Schülerbücherei bis 2020 unter 2110.57000	500	500	0	
.57190	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel	500	500	330,61	G3
.57400	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Besondere Lehrveranstaltungen	6.000	6.000	1.656,55	G3
.57800	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Staatlich geförderte Lernmittel	2.000	2.000	1.888,55	G3
.58000	Essensgeld Mittagsbetreuung Einnahmen bei 2110.15002	4.500	3.600	2.715,40	
.60000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben EDV-Kosten (IT-Kosten) Kosten für IT-Betreuung ca. 2.500 € WLAN an Schulen ca. 2.000 € Hosting Email-Adressen ca. 1.000 € sonst. ca. 500 €	6.000	6.000	1.852,60	
.64000	Steuern, Versicherungen, Schadensf Steuern, Versicherungen, Leistungen	3.000	2.900	2.728,20	
.65000	Geschäftsausgaben Bürobedarf	2.500	2.500	2.186,05	
.65001	Kopierkosten an Fa. Reich SOB	1.600	1.600	1.478,49	
.65100	Geschäftsausgaben Bücher, Zeitschriften u.ä	500	500	385,48	
.65200	Geschäftsausgaben Post-, Fernmeldegebühren u.a. auch Aufschaltung Brandmeldeanlage	1.600	1.200	960,38	
.65400	Geschäftsausgaben Dienstreisen	600	100	92,40	
.65500	Geschäftsausgaben Sachverständigenkosten, Gerichtsk. u.ä. E-Prüfung erstmalig	1.500	1.500	43,05	
.66000	Weitere allgemeine sächl. Ausgaben Verfüungsmittel	500	500	349,39	
.67200	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH Erstattungen an Gemeinden	2.000	3.000	2.167,72	
.67300	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH Erstattungen an Zweckverbände u.ä Kostenersatz f. Verwaltungsaufgaben an VG Aindling gem. VE vom 01.02.2017.	17.000	16.000	15.553,00	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2110 Grundschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	<b>Ausgaben</b>	221.250	239.900	149.609,29	
	UAB 2110 <b>Zu-/Überschuss</b>	-93.500	24.850	94.459,08	
	<b>Einnahmen</b>	127.750	264.750	244.068,37	
	<b>Ausgaben</b>	221.250	239.900	149.609,29	
	AB 21 <b>Zu-/Überschuss</b>	-93.500	24.850	94.459,08	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtzell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **29 Sonstiges Schulwesen**  
 U-Abschnitt **2900 Sonstiges Schulwesen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	<b>Einnahmen</b>				
.17100	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke Schülerbeförderungszuschüsse	44.000	43.000	39.081,00	
	<b>Einnahmen</b>	<b>44.000</b>	<b>43.000</b>	<b>39.081,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.63900	Kosten f v Dritten üben Arbeiten Schülerbeförderung durch Dritte	47.000	54.000	47.496,00	
	<b>Ausgaben</b>	<b>47.000</b>	<b>54.000</b>	<b>47.496,00</b>	
	<b>UAB 2900 Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-8.415,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>44.000</b>	<b>43.000</b>	<b>39.081,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>47.000</b>	<b>54.000</b>	<b>47.496,00</b>	
	<b>AB 29 Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>-8.415,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>171.750</b>	<b>307.750</b>	<b>283.149,37</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>268.250</b>	<b>293.900</b>	<b>197.105,29</b>	
	<b>EP 2 Zu-/Überschuss</b>	<b>-96.500</b>	<b>13.850</b>	<b>86.044,08</b>	

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**  
 U-Abschnitt **9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
	<b>Einnahmen</b>				
.20700	Zinseinnahmen v.priv.Unternehm.u.Kredit- instituten (einschl. Sparkassen)	0	0	0,00	
	<b>Habenzinsen 0%</b>				
.28000	Zuführung v. Vermögenshaushalt	100.000	0	0,00	
	Reduzierung der Verwaltungsumlage durch schrittweise Rückgabe der vorfinanzierten staatl. Zuwendungen und angesparten Rücklagen an die Mitgliedsgemeinden.				
	<b>Einnahmen</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.47000	Deckungsreserve f. Personalausgaben	1.000	1.000	0,00	G1
	Deckungsreserve gem.Par.11 KommHV				
.80700	Zinsausgaben für Kredite, Darlehen inkl. Kassenkredit	500	500	0,00	
.85000	Deckungsreserven	1.000	1.000	0,00	
	Deckungsreserven gem.Par.11 KommHV				
.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	11.200	83.073,55	
	Mindestzuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung 2022 - 2029 jährlich 22.300 € 2030 Resttilgung 11.096 €				
	<b>Ausgaben</b>	<b>2.500</b>	<b>13.700</b>	<b>83.073,55</b>	
	<b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>	<b>97.500</b>	<b>-13.700</b>	<b>-83.073,55</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>2.500</b>	<b>13.700</b>	<b>83.073,55</b>	
	<b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>	<b>97.500</b>	<b>-13.700</b>	<b>-83.073,55</b>	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtszell**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **92 Abwicklung der Vorjahre**  
 U-Abschnitt **9200 Abwicklung der Vorjahre**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2022	2021	2020	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	<b>Einnahmen</b>				
.29500	Übertragungs- u. Abschlußbuchungen Abschlußtechn. Vorg. (Ist-Übersch.)	0	0	0,00	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.89200	Soll-Überschuss VwHH	0	0	0,00	
.89500	Übertragungs- und Abschl.Buchungen Abschl.techn.Vorg.(Ist-Fehlbetrag)	0	0	0,00	
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>UAB 9200 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>AB 92 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>2.500</b>	<b>13.700</b>	<b>83.073,55</b>	
	<b>EP 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>97.500</b>	<b>-13.700</b>	<b>-83.073,55</b>	

\*\*\* Ende der Liste "A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne" \*\*\*

# **Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2022**

## **Vermögenshaushalt**

- in EUR -

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **6 Schulverband Willrechtszell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2110 Grundschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
.36000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest Investitionszuweisungen vom Bund <b>Barrierefreie Erschließung:</b> 90 % KIP-S-Förderung (ca. 200.800 €) 145.000 € in 2021 55.800 € in 2022 (VN Ende 2021 eingereicht.)	55.800		200.000	0,00					
.36100	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest Investitionszuweisungen vom Land <b>Generalsanierung:</b> 56% FAG-Förderung (641.000 €) 398.000 € in 2020 115.000 € in 2021 (KER, da Ausz. in 2022) 128.000 € Restauszahlung in 2022 oder später	128.000		243.000	398.000,00					
.36101	Zuweisungen u Zuschüsse f Investitionen und Investitionsfördermaßn. vom Land <b>Förderung von Glasfaseranschlüssen und WLAN an Schulgebäuden (Verwendungsnachweis bis 31.03.2022)</b>	50.000		0	0,00					
.36102	Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investit. vom Land <b>Förderung:</b> - SB Leihgeräte ca. 5.000 € - Luftreinigungsgeräte ca. 10.000€ - Digitalpakt ca. 30.000 € (1/2 in 2022 / 1/2 in 2023)	30.000		34.800	0,00					
.36200	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest Investitionszuweisungen v.Gemeinden <b>Investitionsumlage</b>	0		0	222.000,00					
	<b>Einnahmen</b>	<b>263.800</b>		<b>477.800</b>	<b>620.000,00</b>					
	<b>Ausgaben</b>									
.93500	Vermögenserwerb Erwerb v. bewegl.Sachen d.Anl.Verm  - Restausstattung digitale Klassenzimmer 22.000 € - Mobile Endgeräte, Ladekoffer, usw. 25.000 € - sonst. EDV-Anbindung (Glasfaser) 6.500 € - Neuausstattung Werkraum 25.000€ - Garderoben 4.000 € - Sonstiges 3.000 €	85.500	0	82.000	5.971,00	0	82.000			
	<b>Vormerkung Finanzplan:</b> 2023: Neue Lehrerpulte 2024: Neues Büro Schulleitung 2025: Neue Schülertische									

Legende: Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx -Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **6 Schulverband Willrechtszell**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2110 Grundschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2022	Verpfl.-Erm. 2022	2021		2020	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6 EUR	7 EUR	8 EUR	9		
.94000	Baumaßnahmen Hochbaumaßnahmen - Insektenschutzgitter 3.500 € - Pflaster zus. Stellplätze und Sanierung Atrium 21.500 € - Hochbeete Schulgarten 2.000 € - Bodenaustausch Werkraum 10.000€ - Containerlösung 6.000 €	43.000	0	27.000	986,00	0	27.000			
.94001	Baumaßnahmen Gebäudesanierung lt. Kostenberechnung 1.357.010,04 € 2015 = ca. 7.300 € 2016 = ca. 21.200 € 2017 = ca. 20.500 € 2018 = ca. 4.800 € 2019 = ca. 376.100 € 2020 = ca. 597.900 € 2021 = ca. 439.400 € 2022 = ca. 13.000 € inkl. Projektbetreuung durch das Bauamt der VG Aindling	13.000	0	510.000	597.893,56	0	510.000			
.94002	Baumaßnahmen Barrierefreie Erschließung lt. Kostenberechnung 237.835 € (ohne Projektbetreuung durch das Bauamt der VG) 2018 = ca. 3.400 € 2019 = ca. 11.300 € 2020 = ca. 171.900 € 2021 = ca. 110.500 €	0	0	85.000	171.881,20	0	85.000			
.95000	Tiefbaumaßnahmen Bauwerke u.s.w. Glasfaseranschluss (Ausführung im Herbst 2021)	0	0	100.000	513,54	0	100.000			
	Ausgaben	141.500	0	804.000	777.245,30	0	804.000			
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	122.300		-326.200	-157.245,30					
	Einnahmen	263.800		477.800	620.000,00					
	Ausgaben	141.500	0	804.000	777.245,30	0	804.000			
	AB 21 Zu-/Überschuss	122.300		-326.200	-157.245,30					
	Einnahmen	263.800		477.800	620.000,00					
	Ausgaben	141.500	0	804.000	777.245,30	0	804.000			
	EP 2 Zu-/Überschuss	122.300		-326.200	-157.245,30					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtzell**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**  
 U-Abschnitt **9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2022	2022 Verpfl.-Erm.	2021		2020	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
.30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt Mindestzuführung in Höhe der geplanten Tilgung	0		11.200	83.073,55					
.31000	Entnahmen aus Rücklagen	0		326.200	150.000,00					
.37710	Einnahmen a Kredit u inn. Darlehen vom Kreditmarkt ohne Umschuldung	0		0	200.000,00					
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>337.400</b>	<b>433.073,55</b>					
	<b>Ausgaben</b>									
.90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt Reduzierung der Verwaltungsumlage durch schrittweise Rückgabe der vorfinanzierten staatl. Zuwendungen und angesparten Rücklagen an die Mitgliedsgemeinden.	100.000	0	0	0,00	0	0			
.91000	Zuführung an Rücklagen	0	0	0	275.828,25	0	0			
.97700	Tilgung von Krediten u inn.Darlehen an Kreditmarkt, ordentliche Tilgung ab 2021 unter 9100.97710	0	0	0	0,00	0	0			
.97710	Tilgung von Krediten u inn.Darlehen an Kreditmarkt, ordentliche Tilgung Schuldenstand zum 31.12.2021: 188.888 € (bis 2020 unter 9100.97700)	22.300	0	11.200	0	0	11.200			
	<b>Ausgaben</b>	<b>122.300</b>	<b>0</b>	<b>11.200</b>	<b>275.828,25</b>	<b>0</b>	<b>11.200</b>			
	<b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>	<b>-122.300</b>		<b>326.200</b>	<b>157.245,30</b>					
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>337.400</b>	<b>433.073,55</b>					
	<b>Ausgaben</b>	<b>122.300</b>	<b>0</b>	<b>11.200</b>	<b>275.828,25</b>	<b>0</b>	<b>11.200</b>			
	<b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>	<b>-122.300</b>		<b>326.200</b>	<b>157.245,30</b>					

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **6 Schulverband Willrechtszell**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **92 Abwicklung der Vorjahre**  
 U-Abschnitt **9200 Abwicklung der Vorjahre**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2022	2022 Verpfl.-Erm.	2021		2020	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
.39500	Übertragungs- und Abschlußbuchungen	0		0	0,00					
	Abschlußtechn Vorgänge (Ist-Übersch)									
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Ausgaben</b>									
.99200	Soll-Überschuss VmHH	0	0	0	0,00	0	0			
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>UAB 9200 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>AB 92 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>337.400</b>	<b>433.073,55</b>					
	<b>Ausgaben</b>	<b>122.300</b>	<b>0</b>	<b>11.200</b>	<b>275.828,25</b>	<b>0</b>	<b>11.200</b>			
	<b>EP 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>-122.300</b>		<b>326.200</b>	<b>157.245,30</b>					

\*\*\* Ende der Liste "B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne" \*\*\*

# Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Anlage 9 zu § 4 Nr. 4 KommHV

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahres- rechnung(Vor- vorjahr)	Ansätze aus dem Haus- haltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2021	Ansätze aus dem Haus- haltsplan d. Haushalts- jahres 2022	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2023	2024	2025
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	83	11				
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt- Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)			100	50	50	50
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich		11	22	22	22	22
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)						
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)						
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (UGr. 361)						
<b>2. Bereinigtes Ergebnis</b>	<b>83</b>		<b>-122</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>	<b>-72</b>
<b><i>Ergänzende Angaben zum VWH</i></b>						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	6	82	86	15	15	15
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; aus Gr. 94 - 96)						
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten						
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)						
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kosten- rechnender Einrichtungen (UGr. 680)						

BEMERKUNGEN:

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit" \*\*\*

# **Kommunale Finanzplanung**

## **1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten**

**2021 - 2025**

- 1000 EUR -

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>							
=====							
<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>							
01	000,001	Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0
02	003,004	Gewerbesteuer (brutto)	0	0	0	0	0
03	010	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern	0	0	0	0	0
04	012	Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0	0	0	0	0
<b>06</b>	<b>00-03</b>	<b>Steuern zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
07	04-06, und 08	Allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0
08	07	Allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
09	09	Ausgleichsleistungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>0</b>	<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>							
10	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0	0
11	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	12	17	17	17	17
<b>16,17</b>		<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>					
12	160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
13	161,171	vom Land	51	49	51	51	51
14	162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden	245	107	141	150	150
15	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
19	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>	<b>308</b>	<b>173</b>	<b>209</b>	<b>218</b>	<b>218</b>
-----							
<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>							
17	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
18	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
19	21,22,24-27	Übrige Finanzeinnahmen	0	0	0	0	0
20	280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	100	50	50	50

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
	281	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0	0	0	0
	282	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0	0	0	0
	283	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0	0	0	0
	284	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0	0	0	0
	285	Zuführung vom Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	286	Zuführung vom Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	287	Zuführung vom Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	288	Zuführung vom Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	289	Zuführung vom Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)</b> -----	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>21</b>	<b>0-2</b>	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)</b> =====	<b>308</b>	<b>273</b>	<b>259</b>	<b>268</b>	<b>268</b>
		<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b> =====					
<b>22</b>	<b>30</b>	<b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>					
	300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	11	0	0	0	0
	301	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0	0	0	0
	302	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0	0	0	0
	303	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
	304	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0	0	0	0
	305	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	306	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	307	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	308	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	309	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>31</b>	<b>Entnahmen aus Rücklagen</b>					
	310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	326	0	72	87	87
	311	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf zuwendungsfinanziertes Vermögen	0	0	0	0	0
	312	Entnahmen aus Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen	0	0	0	0	0
	313	Entnahmen aus Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen	0	0	0	0	0
	314	Entnahmen aus Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0	0	0	0
	315	Entnahmen aus Sonderrücklagen für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge	0	0	0	0	0
	316	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
	317	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
	318	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
	319	Entnahmen aus sonstigen Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
24	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
25	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
	<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>					
26	360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	200	56	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
27	361	vom Land	278	208	15	0	0
28	362,363	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
<b>37</b>		<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>					
30	370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
33	374,375,376, 377,378	von sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	0	0	0	0	0
34	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
<b>35</b>	<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</b> =====	<b>815</b>	<b>264</b>	<b>87</b>	<b>87</b>	<b>87</b>
<b>36</b>	<b>0-3</b>	<b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</b> =====	<b>1.123</b>	<b>537</b>	<b>346</b>	<b>355</b>	<b>355</b>

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>							
=====							
37	40-47	<b>Personalausgaben (Hauptgruppe 4)</b>	<b>159</b>	<b>124</b>	<b>125</b>	<b>130</b>	<b>134</b>
-----							
<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	117	127	113	117	113
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	19	19	19	19	19
40	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
41	68	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
42	5/6	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)</b>	<b>136</b>	<b>146</b>	<b>132</b>	<b>136</b>	<b>132</b>
-----							
<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0	0	0	0
71,72							
<b>Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen</b>							
44	710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711	an Land	0	0	0	0	0
46	712,713,722,723	an Gemeinden/Gv, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
47	715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
48	714,717,718,724,727,728	an übrige Bereiche	0	0	0	0	0
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
79	79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0
50	7	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
<b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>							
51	80	Zinsausgaben	1	1	1	1	1
52	81	Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
53	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0	0	0	0	0
54	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	1	1	1	1	1
55	860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	11	0	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
	861	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0	0	0	0
	862	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0	0	0	0
	863	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0	0	0	0
	864	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte)	0	0	0	0	0
	865	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	866	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	867	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	868	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	869	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
56	8	<b>Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)</b> -----	<b>13</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
57	4-8	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)</b> =====	<b>308</b>	<b>272</b>	<b>259</b>	<b>268</b>	<b>268</b>
	<b>92,98</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b> =====					
		<b>Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>					
58	980	an Bund	0	0	0	0	0
59	981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden/Gv, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
61	924-928,984-988	an übrige Bereiche	0	0	0	0	0
62	930,931	Erwerb Anlagevermögen (ohne Baumaßnahmen), Kapitaleinlagen, Wertpapiere	0	0	0	0	0
63	932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten,	0	0	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
		baulichen Anlagen					
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	82	86	15	15	15
	936	Anteilsrechte	0	0	0	0	0
	937	Investmentzertifikate	0	0	0	0	0
	938	Kauf von Finanzderivaten	0	0	0	0	0
	939	sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
65	94,95,96	Baumaßnahmen	722	56	0	0	0
<b>66</b>	<b>92-96,98</b>	<b>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt</b>	<b>804</b>	<b>142</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0	100	50	50	50
<b>68</b>	<b>91</b>	<b>Zuführungen an Rücklagen</b>					
	910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0	0	0	0
	911	Zuführungen an Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf zuwendungsfinanziertes Vermögen	0	0	0	0	0
	912	Zuführungen an Sonderrücklagen für die Rekultivierung von Abfallentsorgungsanlagen	0	0	0	0	0
	913	Zuführungen an Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen	0	0	0	0	0
	914	Zuführungen an Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0	0	0	0
	915	Zuführungen an Sonderrücklagen für im Haushaltsjahr nicht verausgabte wiederkehrende Beiträge	0	0	0	0	0
	916	Zuführungen an sonstige Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
	917	Zuführungen an sonstige Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
	918	Zuführungen an sonstige Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
	919	Zuführungen an sonstige Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund	0	0	0	0	0
70	971	an Land	0	0	0	0	0
71	972, 973	an Gemeinden/Gv, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
72	974-978	an übrige Bereiche	11	22	22	22	22
73	979	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
74	992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0	0	0	0
75	990,991	Übrige Ausgaben des	0	0	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2021	Planjahr 2022	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
Vermögenshaushalts							
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	11	22	22	22	22
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	815	264	87	87	87
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	1.123	536	346	355	355

\*\*\* Ende der Liste "Einnahmen und Ausgaben nach Arten" \*\*\*

## Investitionsplanung 2022 bis 2026

Für: **Schulverband Willprechtzell**

Bereich / Maßnahmenbezeichnung	Bekannte/ Geschätzte Gesamtkosten	Priorität	Ausgaben im Jahr 2022	Ausgaben im Jahr 2023	Ausgaben im Jahr 2024	Ausgaben im Jahr 2025	Ausgaben im Jahr 2026	Förderungsfähig ?	(Geplanter) Abschluss der Maßnahme
<b>Anschaffung von beweglichen Anlagevermögen (2110.93500)</b>									
Restausstattung digitale Klassenzimmer	22.000,00 €	1	22.000,00 €	- €	- €	- €	- €	ja	2022
Mobile Endgeräte m. Ladekoffer usw.	25.000,00 €	1	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €	ja	2022
sonst. EDV-Anbindung	6.500,00 €	1	6.500,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Neuausstattung Werkraum	25.000,00 €	1	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Neuausstattung Garderoben	4.000,00 €	1	4.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Sonstiges	3.000,00 €	1	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	nein	
<i>Vormerkung m. reinen Schätzwerten:</i>									
Neues Mobiliar Lehrerpulte	12.500,00 €	2	- €	12.000,00 €	- €	- €	- €	nein	2023
Neues Mobiliar Büro Schulleitung	12.500,00 €	3	- €	- €	12.000,00 €	- €	- €	nein	2024
Neues Mobiliar Schülertische	12.500,00 €	4	- €	- €	- €	12.000,00 €	- €	nein	2025
<b>Hochbau (2110.94000)</b>									
Insektenschutzgitter	3.500,00 €	1	3.500,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Pflaster zusätzl. Stellplätze und Sanierung Atrium	21.500,00 €	1	21.500,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Hochbeete als Schulgarten	2.000,00 €	1	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Bodenaustausch Werkraum	10.000,00 €	1	10.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
Containerlösung	6.000,00 €	1	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2022
<b>Hochbau (2110.94001)</b>									
Generalsanierung Schulgebäude	1.537.800,00 €	1	13.000,00 €	- €	- €	- €	- €	ja	2022
<b>Geplante Investitionen insgesamt pro Jahr</b>			<b>141.500,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>		

## **2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen (Investitionsprogramm)**

2021 - 2025

- in 1000 EUR -



## Investitionsprogramm

Gliederung	Gruppierung	Maßnahme	Ifd. Nr.	bisher Bereit- gest.	abgel. HHJ 2021	Plan- jahr 2022	Planungsperiode			Folge- Jahre	Gesamt Ausgabe- Bedarf	Kommentar
							2023	2024	2025			
51		Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	0	0	0	
50,54		Sonstige Einrichtungen des Gesundheitswesens	19	0	0	0	0	0	0	0	0	
55,56,57		Sport, Badeanstalten	20	0	0	0	0	0	0	0	0	
58,59		Übriges	21	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>5</b>		<b>Epl. 5 zusammen</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>												
-----												
63-66		Straßen	23	0	0	0	0	0	0	0	0	
60,61,62,67-69		Übriges	24	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>6</b>		<b>Epl. 6 zusammen</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>												
-----												
70		Abwasserbeseitigung	26	0	0	0	0	0	0	0	0	
72		Abfallbeseitigung	27	0	0	0	0	0	0	0	0	
73-79		Übriges	28	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>7</b>		<b>Epl. 7 zusammen</b>	<b>29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen</b>												
-----												
80-87		Wirtschaftliche Unternehmen	30	0	0	0	0	0	0	0	0	
88,89		Allgemeines Grund- und Sondervermögen	31	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>8</b>		<b>Epl. 8 zusammen</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>0-8</b>		<b>Investitionen, Investitionsförder- ungsmaßnahmen insgesamt (siehe Ifd. Nr. 65 des Teils 1)</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>804</b>	<b>142</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>-991</b>	<b>0</b>	

## Investitionsprogramm

---

Gliederung	Gruppierung	Maßnahme	Ifd. Nr.	bisher Bereit- gest.	abgel. HHJ 2021	Plan- jahr 2022	Planungsperiode			Folge- Jahre	Gesamt Ausgabe- Bedarf	Kommentar
							2023	2024	2025			

---

\*\*\* Ende der Liste "Investitionsprogramm" \*\*\*

---

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Willprechtszell

Einwohner: 0

Stand : . .

---

Gemeinde

## 6 Schulverband Willprechtzell

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
03	Finanzverwaltung <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	1.000 *****	0 0	-1.000 *****	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>1.000</b> *****	<b>0</b> 0	<b>-1.000</b> *****	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0
21	Grund- und Mittelschulen <i>Je EW.</i>	127.750 *****	0 0	123.050 *****	98.200 *****	0 0	-93.500 *****	263.800 *****	56.000 *****	85.500 *****	0 0
29	Sonstiges Schulwesen <i>Je EW.</i>	44.000 *****	0 0	0 0	47.000 *****	0 0	-3.000 *****	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>2</b>	<b>Schulen</b> <i>Je EW.</i>	<b>171.750</b> *****	<b>0</b> 0	<b>123.050</b> 0	<b>145.200</b> *****	<b>0</b> 0	<b>-96.500</b> *****	<b>263.800</b> 0	<b>56.000</b> 0	<b>85.500</b> 0	<b>0</b> 0
	<b>Gesamt</b> <i>Je EW.</i>	<b>171.750</b> 0	<b>0</b> 0	<b>123.050</b> 0	<b>146.200</b> *****	<b>0</b> 0	<b>-97.500</b> *****	<b>263.800</b> 0	<b>56.000</b> 0	<b>85.500</b> 0	<b>0</b> 0

\*\*\* Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8" \*\*\*

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Willprechtszell

Einwohner: 0

Stand : . .

---

Gemeinde

## 6 Schulverband Willprechtzell

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb Sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss (Sp.3+4 ./5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08	158,20,21, 23,26-28	47, 85	80-84,86		30,31,37	90,91,97, 990,992
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	100.000 *****	2.000 *****	500 *****	97.500 *****	0 0	122.300 *****
<b>9</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>100.000</b> *****	<b>2.000</b> *****	<b>500</b> *****	<b>97.500</b> *****	<b>0</b> 0	<b>122.300</b> *****
	<b>Gesamt</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>100.000</b> *****	<b>2.000</b> *****	<b>500</b> *****	<b>97.500</b> *****	<b>0</b> 0	<b>122.300</b> *****

\*\*\* Ende der Liste "Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9" \*\*\*

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
<b>E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S</b>					
-----					
<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>				
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	16.800	***.***.***	12.300	13.408,37
<b>10-15</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>16.800</b>	<b>***.***.***</b>	<b>12.300</b>	<b>13.408,37</b>
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>				
171	vom Land	48.500	***.***.***	50.700	48.131,00
172	von Gemeinden/Gv	106.450	***.***.***	244.750	221.610,00
<b>17</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>154.950</b>	<b>***.***.***</b>	<b>295.450</b>	<b>269.741,00</b>
<b>1</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>171.750</b>	<b>***.***.***</b>	<b>307.750</b>	<b>283.149,37</b>
<b>E I N N A H M E N A U S V E R W A L T U N G U N D B E T R I E B</b>					
<b>ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN</b>					
<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>				
<b>28</b>	<b>Zuführung vom Vermögenshaushalt</b>				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	100.000	***.***.***	0	0,00
<b>28</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>100.000</b>	<b>***.***.***</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>100.000</b>	<b>***.***.***</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>SONSTIGE FINANZEINNAHMEN</b>					
<b>0-2999</b>	<b>G E S A M T E I N N A H M E N</b>	<b>271.750</b>	<b>***.***.***</b>	<b>307.750</b>	<b>283.149,37</b>
<b>DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>					
<b>E I N N A H M E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S</b>					
-----					
<b>3</b>	<b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	11.200	83.073,55
<b>30</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11.200</b>	<b>83.073,55</b>
<b>31</b>	<b>Entnahmen aus Rücklagen</b>				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	326.200	150.000,00
<b>31</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>326.200</b>	<b>150.000,00</b>
<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>				
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	55.800	***.***.***	200.000	0,00
361	vom Land	208.000	***.***.***	277.800	398.000,00
362	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	222.000,00
<b>36</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>263.800</b>	<b>***.***.***</b>	<b>477.800</b>	<b>620.000,00</b>
<b>37</b>	<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>				
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	200.000,00
<b>37</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>200.000,00</b>
<b>3</b>	<b>G E S A M T E I N N A H M E N</b>	<b>263.800</b>	<b>0,00</b>	<b>815.200</b>	<b>1.053.073,55</b>
<b>DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>					

**Gruppierungsübersicht**

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
	<b>GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH</b>	<b>535.550</b>	<b>0,00</b>	<b>1.122.950</b>	<b>1.336.222,92</b>

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
<b>A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>					
<hr/>					
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	700	*** ***,**	700	578,62
<b>41</b>	<b>Dienstbezüge und dgl.</b>				
414	Tariflich Beschäftigte	93.700	*** ***,**	120.800	60.168,76
<b>43</b>	<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>				
434	Tariflich Beschäftigte	7.650	*** ***,**	9.150	3.904,14
<b>44</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>				
444	Tariflich Beschäftigte	21.000	*** ***,**	27.450	15.192,10
<b>47</b>	<b>Deckungsreserve für Personalausgaben</b>				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	1.000	*** ***,**	1.000	0,00
<b>4</b>	<b>SUMME DER PERSONALAUSGABEN</b>	<b>124.050</b>	<b>*** ***,**</b>	<b>159.100</b>	<b>79.843,62</b>
<b>5/6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.500	*** ***,**	7.500	15.760,24
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.500	*** ***,**	1.500	236,32
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	10.200	*** ***,**	4.200	3.674,88
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen, usw.	14.000	*** ***,**	12.500	9.655,45
55	Haltung von Fahrzeugen	1.500	*** ***,**	500	1.261,81
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	2.200	*** ***,**	1.200	606,89
<b>57-63</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	25.500	*** ***,**	24.600	12.625,92
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	47.000	*** ***,**	54.000	47.496,00
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.000	*** ***,**	2.900	2.728,20
65	Geschäftsausgaben	9.300	*** ***,**	7.550	8.116,38
<b>66</b>	<b>Weitere allgemeine sächliche Ausgaben</b>				
660	Verfügun gsmittel	500	*** ***,**	500	349,39
<b>5-66</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>127.200</b>	<b>*** ***,**</b>	<b>116.950</b>	<b>102.511,48</b>
<b>67</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>				
672	an Gemeinden/Gv	2.000	*** ***,**	3.000	2.167,72
673	an Zweckverbände und dgl.	17.000	*** ***,**	16.000	15.553,00
<b>67</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>19.000</b>	<b>*** ***,**</b>	<b>19.000</b>	<b>17.720,72</b>
<b>5-6</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>146.200</b>	<b>*** ***,**</b>	<b>135.950</b>	<b>120.232,20</b>
<b>SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND</b>					
<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben</b>				
<b>80</b>	<b>Zinsausgaben</b>				
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	500	*** ***,**	500	0,00
<b>80</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>500</b>	<b>*** ***,**</b>	<b>500</b>	<b>0,00</b>
<b>85</b>	<b>Deckungsreserve</b>				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	1.000	*** ***,**	1.000	0,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
<b>86</b>	<b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	11.200	83.073,55
<b>86</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11.200</b>	<b>83.073,55</b>
<b>8</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>1.500</b>	<b>0,00</b>	<b>12.700</b>	<b>83.073,55</b>
	<b>SONSTIGE FINANZAUSGABEN</b>				
<b>4-8999</b>	<b>G E S A M T A U S G A B E N</b>	<b>271.750</b>	<b>0,00</b>	<b>307.750</b>	<b>283.149,37</b>
	<b>DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>				
<b>9</b>	<b>A U S G A B E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S</b>				
	-----				
<b>90</b>	<b>Zuführung zum Verwaltungshaushalt</b>				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	100.000	***.***.***,**	0	0,00
<b>90</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>100.000</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>91</b>	<b>Zuführungen an Rücklagen</b>				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	275.828,25
<b>91</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>275.828,25</b>
<b>93</b>	<b>Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)</b>				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	85.500	***.***.***,**	82.000	5.971,00
<b>93</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>85.500</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>82.000</b>	<b>5.971,00</b>
<b>94,95,96</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>56.000</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>722.000</b>	<b>771.274,30</b>
<b>97</b>	<b>Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen</b>				
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	22.300	***.***.***,**	11.200	0,00
<b>97</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>22.300</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>11.200</b>	<b>0,00</b>
<b>9</b>	<b>G E S A M T A U S G A B E N</b>	<b>263.800</b>	<b>0,00</b>	<b>815.200</b>	<b>1.053.073,55</b>
	<b>DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>				
	<b>G E S A M T A U S G A B E N</b>	<b>535.550</b>	<b>0,00</b>	<b>1.122.950</b>	<b>1.336.222,92</b>
	<b>DES VVHH UND VMHH</b>				

\*\*\* Ende der Liste "Gruppierungsübersicht" \*\*\*

## I. Stellenplan

Schulverband Willprechtzell

### 1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte (Amtsbezeichnungen <sup>2)</sup> )	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen <sup>5)</sup>			Zahl der Stellen 2021 <sup>6)</sup>	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021 <sup>6)</sup>	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage <sup>3)</sup>	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt <sup>4)</sup>			
1	2	3	4	5	6	7	8
Wahlbeamte	A.../B...	1			1	1	
sonstige Beamte	B						
	A 16						
	A 15						
	A 14						
	A 13 <sup>9)</sup>						
	A 13 <sup>9)</sup>						
	A 12						
	A 11						
	A 10						
	A 9 <sup>9)</sup>						
	A 9 <sup>9)</sup>						
	A 8						
	A 7						
	A 6 <sup>9)</sup>						
<b>Insgesamt</b>		1			1	1	

2. Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2022 <sup>5)</sup>	Zahl der Stellen 2021 <sup>6)</sup>	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021 <sup>6)</sup>	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15				
14				
13				
12				
11				
10				
9c				
9b				
9a				
8				
7				
6				
5 <sup>8)</sup>	1	1	1	
4				
3	0	1	0	
2	8	8	8	
1	0	0	0	
<b>Insgesamt</b>	9	10	9	

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2022 <sup>5)</sup>	Zahl der Stellen 2021 <sup>6)</sup>	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021 <sup>6)</sup>	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18				
S 17				
S 16				
S 15				
S 14				
S 13				
S 12				
S 11				
S 10				
S 9				
S 8				
S 7				
S 6				
S 5				
S 4				
S 2	2	2	2	
<b><u>Insgesamt</u></b>	2	2	2	

## II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Teilhaushalte (Doppik)/Abschnitte bzw. Unterabschnitte (Kameralistik)

Teilhaushalt (Doppik)/ Abschnitt bzw. Unterabschnitt (Kameralistik)	Hauptproduktbereich Produktbereich Produkt Produktgruppe <sup>1)</sup>	Beamte <sup>7)</sup>					Erläuterungen
		Wahl- beamte	Einteilung der Kopfspalte nach den Besoldungsgruppen				
1	2	3	4	5	6	7	8
2110.40000.		1					
<b>Insgesamt</b>		1					
2110.41400 2110.41401		Arbeitnehmer					Erläuterungen
		Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen					
		EG 2	EG 3	EG 5	EG S2		
		3			2		
		5	0	1			
<b>Insgesamt</b>		8	0	1	2		

### III Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022 <sup>5)</sup>	beschäftigt 30. Juni 2021 <sup>6)</sup>	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
	.....			
	.....			
	.....			
<b>Insgesamt</b>		0	0	

- 
- 1) Die Stellen bei Unternehmen, auf die die Vorschriften der EBV über Wirtschaftsführung und Rechnungswesen angewendet werden, die Stellen bei Krankenhäusern und Pflegeeinrichtungen mit kaufmännischem Rechnungswesen und die Stellen, die nach § 44k SGB II der **gemeinsamen Einrichtung** zur Bewirtschaftung zugewiesen sind, sind jeweils in besonderen Abschnitten auszuweisen.
- 2) Die Angabe der Amtsbezeichnungen wird freigestellt.
- 3) Zahl der Stellen, die mit einer Amtszulage nach Anlage 4 zum BayBesG ausgestattet sind.
- 4) Zahl der Stellen, die nach Art. 26 Abs. 2 oder 3 BayBesG bei der Stellenobergrenzenberechnung unberücksichtigt bleiben..
- 5) Einzusetzen ist das Haushaltsjahr.
- 6) Einzusetzen ist das Vorjahr.
- 7) In den Laufbahnspalten sind die entsprechenden Besoldungsgruppen nach Bedarf anzugeben.
- 8) Arbeitnehmerstellen der Entgeltgruppen 1 bis 5 können in einer Summe ausgewiesen werden.
- 9) Da es für die Stellenbewirtschaftung hilfreich sein kann, in den BesGr A 6, A 9 und A 13 zwischen Einstiegsämtern und Beförderungsämtern zu unterscheiden, können diese getrennt ausgewiesen werden.
- 10) Teil II Nr. 1 ist bei Haushaltsführung nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung nach Teilhaushalten, bei Haushaltsführung nach den Grundsätzen der Kameralistik nach Abschnitten und Unterabschnitten zu gliedern.

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen**  
 § 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum 01.01.2022 voraussichtlich	im Haushaltsjahr vorgesehene		Stand zum 31.12.2022 voraussichtlich
			Zuführungen HHSt. 9100.91000	Entnahmen HHSt. 9100.31000	
<b>1. Allgemeine Rücklage</b>					
1.1 Betriebsmittel der Kasse (§ 20 Abs. 2 KommHV)					
Geldmarktkonto	718.047,57 €	341.847,57 €			
1.2 Mittel zur Deckung des Ausgaben- bedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre entsprechend dem Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 KommHV)					
Übertrag aus dem Vorjahr		6.730,36 €			
<b>Gesamtrücklage:</b>	<b>718.047,57 €</b>	<b>348.577,93 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>348.577,93 €</b>

*Berechnung Mindestbetrag:*

2019	250.150,00 €	Durchschnitt der letzten	
2020	279.510,00 €	3 Haushaltsjahre:	279.136,67 €
2021	307.750,00 €	<b>davon 1 v. H. Mindestbe-</b>	
<b>Summe:</b>	<b>837.410,00 €</b>	<b>trag der allgem.Rücklage:</b>	<b>2.791,37 €</b>

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum 01.01.2022	voraussichtlicher		
			Zugang	Abgang	Stand zum 31.12.2022
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
<b>1. Schulden aus Krediten von/vom</b>					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 Zweckverbände und dgl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.6 Kreditmarkt	0,00 €	188.888,00 €	0,00 €	22.224,00 €	166.664,00 €
<b>Zwischensumme:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>188.888,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>22.224,00 €</b>	<b>166.664,00 €</b>
2. Innere Darlehen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Äußere Kassenkredite		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamtsumme Schulden:</b>	<b>0,00 €</b>	<b>188.888,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>22.224,00 €</b>	<b>166.664,00 €</b>



## Protokoll der Vorlaufdaten

### Deckungskreisliste

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

**Auswertung erstellt am** 12.01.2022

**Auswertung erstellt durch** Frau Georgia von Kobyletzki

**Auswertung erstellt für HHJ** 2022

#### Auswertungsparameter

für Gemeinde(n) Von **06 Schulverband Willprechtzell**  
Bis **06 Schulverband Willprechtzell**

inkl. NPL-Vormerkungen **Deaktiviert**

Druck HHSt.-Bezeichnung **Aktiviert**

Deckungskreis Von **0000**  
Bis **9999**



Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personalkosten	gegenseitig		124.050,00
0002 G-Grundstücks- u. Gebäudeunterhalt Schule u. Sportanlage	gegenseitig		14.000,00
0003 G-weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	gegenseitig		14.500,00
<b>Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:</b>			<b>152.550,00 *</b>

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*



## Protokoll der Vorlaufdaten

### Deckungskreisliste

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

*mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen zur HH-/NT-Planung*

**Auswertung erstellt am** 12.01.2022

**Auswertung erstellt durch** Frau Georgia von Kobyletzki

**Auswertung erstellt für HHJ** 2022

#### Auswertungsparameter

für Gemeinde(n) Von **06 Schulverband Willprechtzell**  
Bis **06 Schulverband Willprechtzell**

inkl. NPL-Vormerkungen **Deaktiviert**

Druck HHSt.-Bezeichnung **Aktiviert**

Deckungskreis Von **0000**  
Bis **9999**

**0001 G-Personalkosten**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2110.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit Aufwandsentschädigung Vorsitzender	700,00	700,00
2110.41400	Dienstbezüge und dgl tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	44.000,00	44.000,00
2110.41401	Dienstbezüge und dgl. tarifl. Beschäftigte	47.500,00	47.500,00
2110.41402	Leistungsentgelt nach TVöD	2.200,00	2.200,00
2110.43400	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	3.650,00	3.650,00
2110.43401	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	4.000,00	4.000,00
2110.44400	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	9.500,00	9.500,00
2110.44401	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte	11.500,00	11.500,00
9100.47000	Deckungsreserve f. Personalausgaben Deckungsreserve gem.Par.11 KommHV	1.000,00	1.000,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>124.050,00 *</b>



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-NT-Planung

**0002 G-Grundstücks- u. Gebäudeunterhalt Schule u. Sportanlage**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2110.50000	Unterhalt d Grundstücke u baul Anl Schulgebäude, Schulgrundstück	11.500,00	11.500,00
2110.51000	Unterhalt d sonst unbewegl Vermögens Sportanlage	2.500,00	2.500,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>14.000,00 *</b>

**0003 G-weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2110.57000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Schulischer Betriebsaufwand	6.000,00	6.000,00
2110.57190	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel	500,00	500,00
2110.57400	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Besondere Lehrveranstaltungen	6.000,00	6.000,00
2110.57800	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Staatlich geförderte Lernmittel	2.000,00	2.000,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>14.500,00 *</b>

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*