

Haushaltsplan

2023



Markt
Aindling



Gemeinde
Petersdorf



Markt
Pöttmes

Schulverband Willprechtzell

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
HAUSHALTSSATZUNG 2 0 2 3	I-II
Ermittlung und Berechnung der Schulverbandsumlage	III-IV
VORBERICHT	V-XXVI
HAUSHALTSPLAN 2 0 2 3	
I. Gesamtplan	
➤ Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben u. Verpflichtungsermächtigungen	1-3 4-5
II. Einzelpläne	
➤ Verwaltungshaushalt (VwHH)	6-14
➤ Vermögenshaushalt (VmHH)	15-20
III. Übersicht Beurteilung dauernde Leistungsfähigkeit	21
IV. Kommunale Finanzplanung	
➤ Einnahmen und Ausgaben nach Arten	22-30
➤ Investitionsplanung 2023-2027	
➤ Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen	31-34
V. Haushaltsquerschnitt	
➤ Einzelpläne 0 – 8	35-36
➤ Einzelplan 9	37-38
VI. Gruppierungsübersicht	39-42
<u>Anlagen:</u>	
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 2023

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 2023 wird hiermit festgesetzt.
Er schließt

im Verwaltungshaushalt und im Vermögenshaushalt ab.	in den Einnahmen und Ausgaben mit in den Einnahmen und Ausgaben mit	297.650,00 € 133.300,00 €
--	--	--

§ 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 **01.10.2022** besuchten, beträgt **124 Verbandsschüler**.

(1) Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts wird auf **167.750,00 €** festgesetzt.

Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandsschüler wird auf **1.352,82 €** festgesetzt.

(167.750,00 € : 124 Verbandsschüler = 1.352,82 €)

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

Markt Aindling	bei 37 Verbandsschülern	50.054,44 €
Gemeinde Petersdorf	bei 75 Verbandsschülern	101.461,69 €
Markt Pöttmes	bei 12 Verbandsschülern	16.233,87 €

(2) Investitionsumlage

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

Die Investitionsumlage je Verbandschüler wird auf festgesetzt. **0,00 €**

(0,00 € : 124 Verbandsschüler = 0,00 €)

Die Investitionsumlage verteilt sich auf die Schulverbandsmitglieder wie folgt:

Markt Aindling	bei 37 Verbandsschülern	0,00 €
Gemeinde Petersdorf	bei 75 Verbandsschülern	0,00 €
Markt Pöttmes	bei 12 Verbandsschülern	0,00 €

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf festgesetzt. **49.500,00 €**

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem **01. Januar 2023** in Kraft.

Petersdorf, 20.02.2023

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	297.650,00 €
1.2. Von diesen Ausgaben sind durch sonstige Einnahmen gedeckt (ohne Einnahmen der Haushaltsstelle 21.172)	129.900,00 €
1.3. Nicht gedeckter Bedarf des Verwaltungshaushalts (Umlagesoll)	<u>167.750,00 €</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 2022** **124**

2.2. Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandschüler im Haushaltsjahr **2023**

167.750,00 €	:	124	=	1.352,82 €
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	133.300,00 €
4.2. Von diesen Ausgaben sind durch sonstige Einnahmen gedeckt (ohne die Einnahmen der Haushaltsstellen 21.362 und 290.362)	133.300,00 €
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 2022** **124**

5.2. Höhe der Investitionsumlage je Verbandschüler im Haushaltsjahr **2023**

0,00 €	:	124	=	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. 2022 (Nr. 2.1)	Betrag für das Haushaltsjahr 2023 1.352,82 € (je Verb.-Schüler)	Zahl der Verbands-schüler am 1. Okt. 2022 (Nr. 5.1.)	Betrag für das Haushaltsjahr 2023 - € (je Verb.-Schüler)	Gesamtbetrag der Schulverbands-umlage (Spalte 3 + 5) 1.352,82 € (je Verb.-Schüler)	
1	Markt Aindling	37	50.054,44 €	37	0,00 €	50.054,44 €	29,84%
2	Gemeinde Petersdorf	75	101.461,69 €	75	0,00 €	101.461,69 €	60,48%
3	Markt Pöttmes	12	16.233,87 €	12	0,00 €	16.233,87 €	9,68%
	Summe:	124	167.750,00 €	124	0,00 €	167.750,00 €	100,00%

Bemerkungen: ./.

Schülerverteilung nach Gemeinden und Gemeindeteilen

Gemeindeteil / Jg.	1	2	3	4	gesamt
Aindling	1	0	0	0	1
Edenhausen	1	4	2	4	11
Eisingersdorf	1	1	1	1	4
Pichl	8	2	4	7	21
Aindling	11	7	7	12	37
Alsmoos	4	5	7	1	17
Appertshausen	1	0	0	0	1
Axtbrunn	1	5	2	0	8
Gebersdorf	1	3	3	1	8
Hohenried	3	0	3	2	8
Petersdorf	4	1	3	4	12
Schönleiten	2	3	3	4	12
Willprechtzell	3	2	4	0	9
Petersdorf	19	19	25	12	75
Ebenried	1	1	0	0	2
Gundelsdorf	0	1	0	0	1
Osterzhausen	4	1	4	1	10
Pöttmes	5	3	4	1	13
Schüler insgesamt	35	29	36	25	125

Aindling = Pichl

Gundelsdorf = Gastkind

Vorbericht zum Haushaltsplan 2023



Markt
Aindling



Gemeinde
Petersdorf



Markt
Pöttmes

Schulverband Willprechtzell

Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht:

1. Allgemeines	Seite VII
2. Gesamtüberblick	Seite VII - VIII
3. Verwaltungshaushalt	Seite IX - XVII
4. Haushaltsausgleich	Seite XVII - XVIII
5. Vermögenshaushalt	Seite XIX - XXV
6. Stand der Rücklagen	Seite XXV
7. Stand der Schulden	Seite XXV
8. Verpflichtungsermächtigungen	Seite XXVI
9. Kreditaufnahmen	Seite XXVI
10. Finanzplan	Seite 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 2023 beträgt 430.950 €.

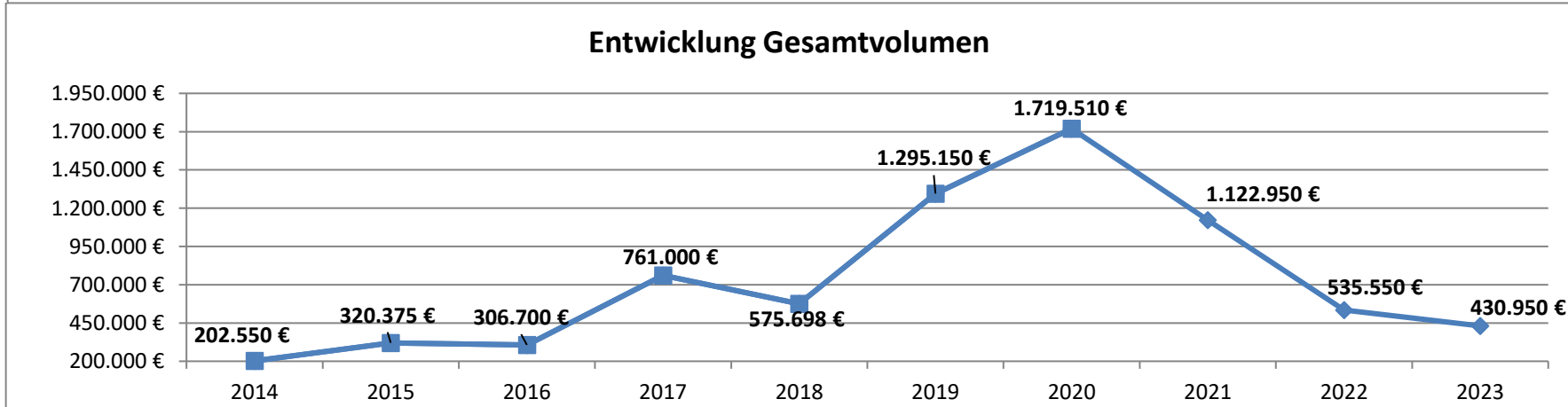
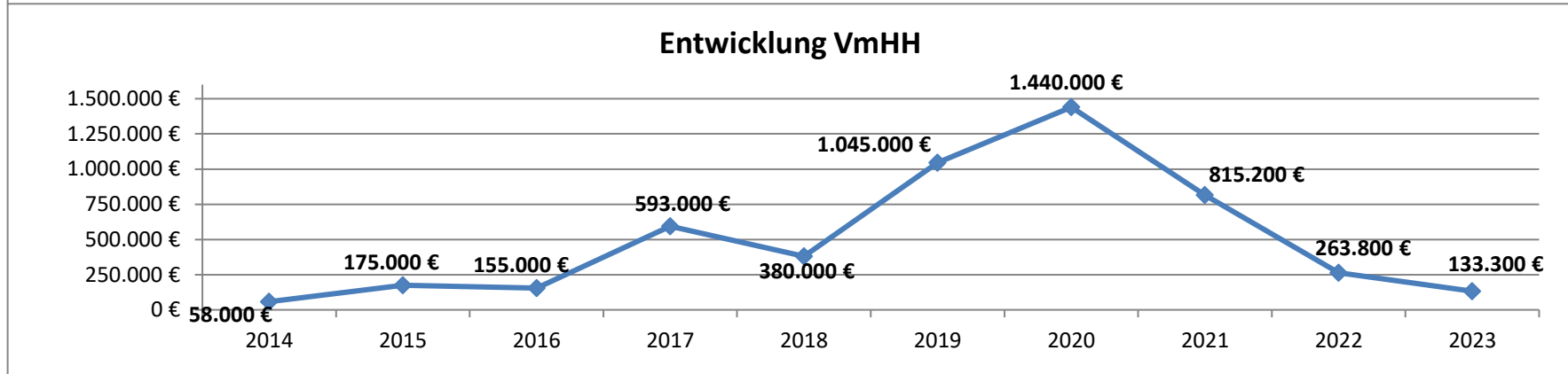
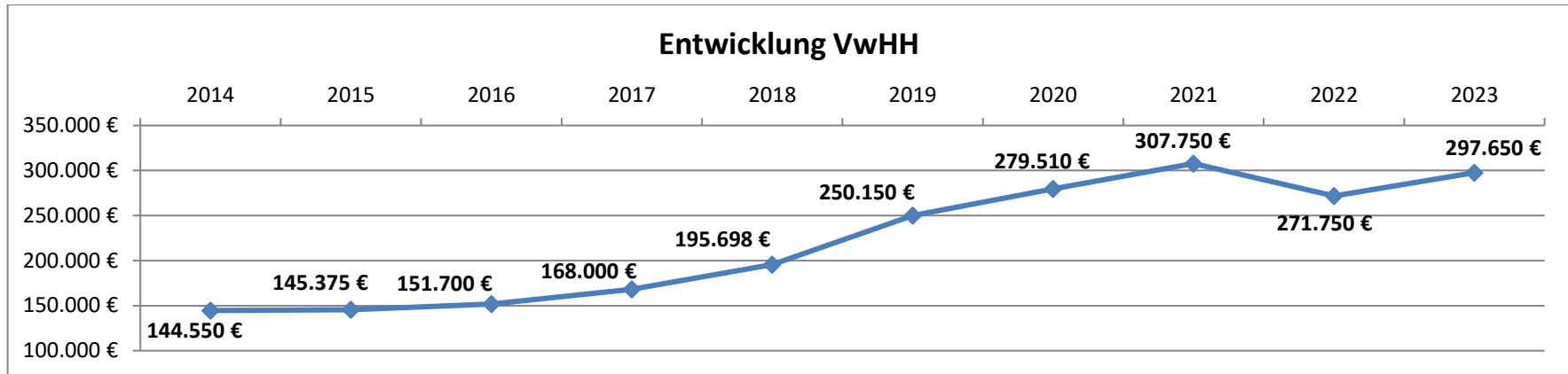
Der Haushalt 2023 schließt in den Einnahmen und Ausgaben

- im Verwaltungshaushalt mit 297.650 € und
- im Vermögenshaushalt mit 133.300 €

ab.

Rückblick über die Entwicklung der vergangenen Haushaltsjahre (2014 bis 2023):

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Volumen VwHH	144.550 €	145.375 €	151.700 €	168.000 €	195.698 €	250.150 €	279.510 €	307.750 €	271.750 €	297.650 €
Veränderung (Erhöhung)		0,57%	4,35%	10,74%	16,49%	27,82%	11,74%	10,10%	-11,70%	9,53%
Volumen VmHH	58.000 €	175.000 €	155.000 €	593.000 €	380.000 €	1.045.000 €	1.440.000 €	815.200 €	263.800 €	133.300 €
Veränderung (Erhöhung)		201,72%	-11,43%	282,58%	-35,92%	175,00%	37,80%	-43,39%	-67,64%	-49,47%
Gesamtvolumen	202.550 €	320.375 €	306.700 €	761.000 €	575.698 €	1.295.150 €	1.719.510 €	1.122.950 €	535.550 €	430.950 €
Veränderung (Erhöhung)		58,17%	-4,27%	148,13%	-24,35%	124,97%	32,77%	-34,69%	-52,31%	-19,53%

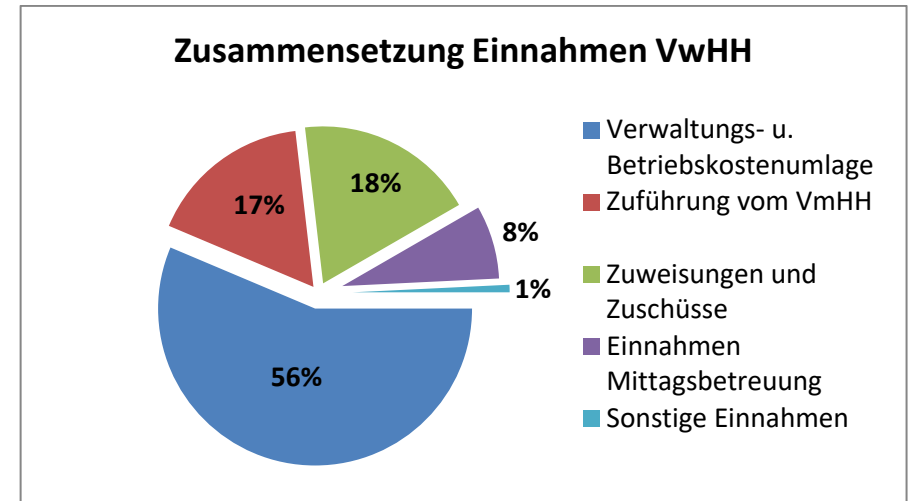


3. Verwaltungshaushalt:

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

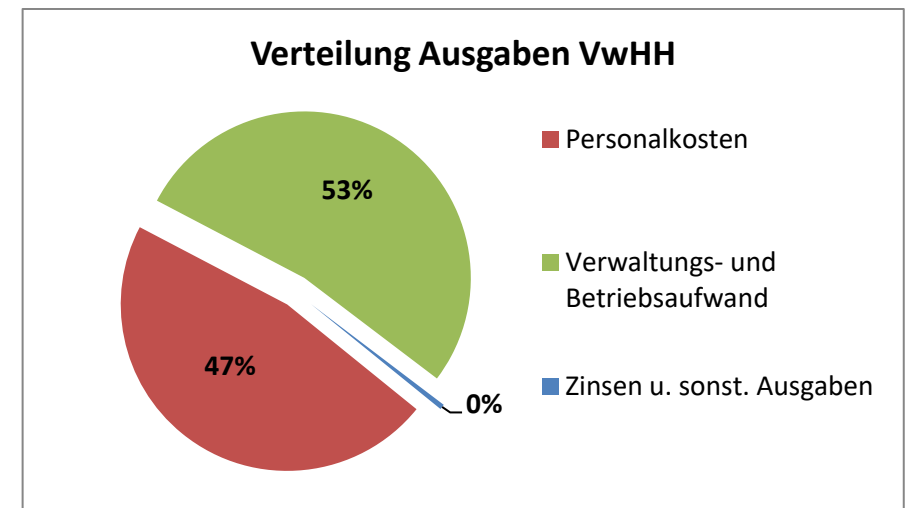
- Die Einnahmen im VwHH setzen sich wie folgt zusammen:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Verwaltungs- u. Betriebskostenumlage	167.750 €	56%
Zuführung vom VmHH	50.000 €	17%
Zuweisungen und Zuschüsse	55.100 €	18%
Einnahmen Mittagsbetreuung	22.500 €	8%
Sonstige Einnahmen	2.300 €	1%
Einnahmen insgesamt VwHH	297.650 €	100%



- Die Ausgaben im VwHH verteilen sich wie folgt:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Personalkosten	139.450 €	47%
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	156.700 €	53%
Zinsen u. sonst. Ausgaben	1.500 €	0%
Ausgaben insgesamt VwHH	297.650 €	100%



Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im VwHH:

- Verwaltungs- und Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden (56 % 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 XXI-XXII) zur Deckung des Finanzbedarfes im Vermögenshaushalt.

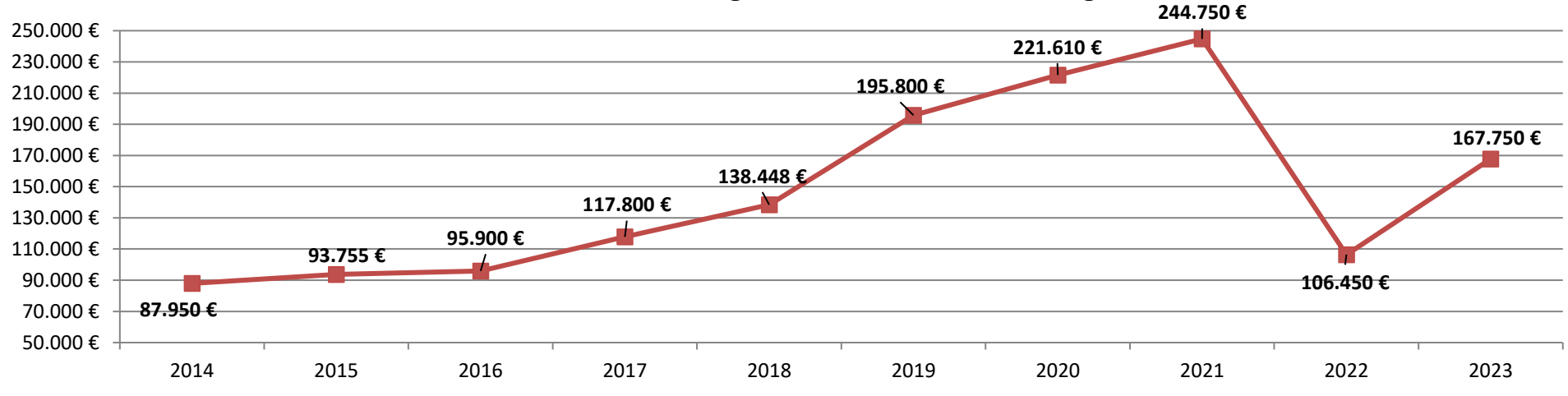
Beide Umlagen werden nach der Zahl der Verbandsschüler bemessen. Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober eines jeden Jahres für das darauffolgende Haushaltsjahr.

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.

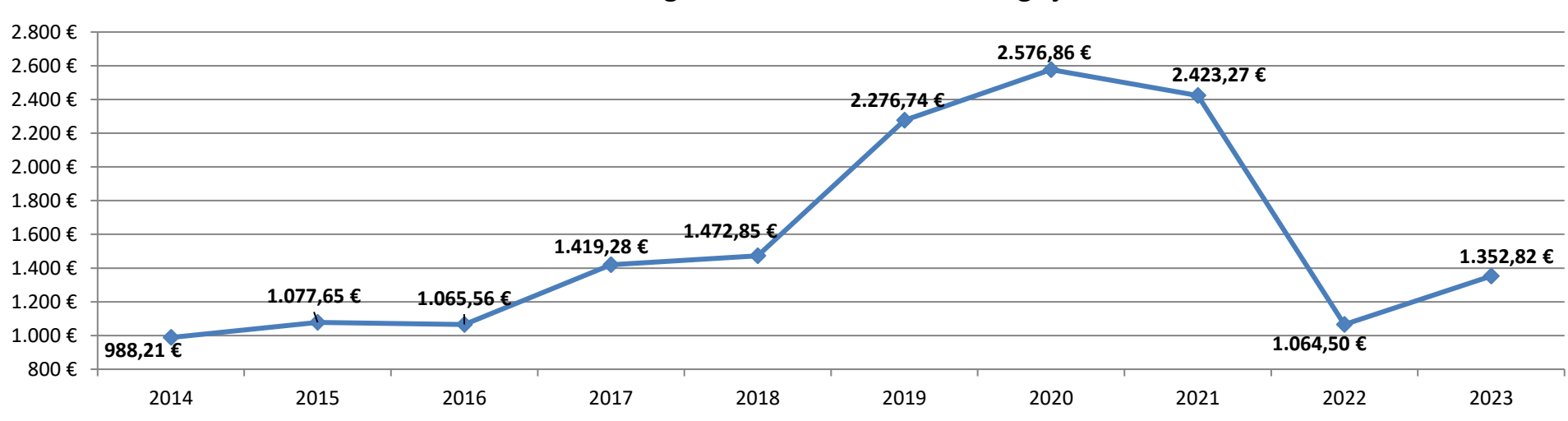
Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage stellt auch im Haushaltsjahr 2023 die größte Einnahme zur Finanzierung des nicht gedeckten Ausgabenbedarfes des Verwaltungshaushaltes dar. Ihr Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 57,59 % ergibt sich zum einen durch den Ausgabenanstieg im Verwaltungshaushalt um 9,53 % und zum anderen durch die, gegenüber dem Haushaltsplan 2022, um 50.000 € reduzierte Zuführung vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt. (siehe 4. Haushaltsausgleich Seite XVII-XVIII). Informativ sei in diesem Zusammenhang bemerkt, dass sich eine Ausgabensteigerung / -minderung von 1.000 € aufgrund der Zahl der Verbandsschüler im Haushalt 2023 mit ca. 8,06 € bei der Umlage je Verbandsschüler auswirkt.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schüler gesamt	89	87	90	83	94	86	86	101	100	124
Vw.-u. Betr.Kost.-Umlage	87.950 €	93.755 €	95.900 €	117.800 €	138.448 €	195.800 €	221.610 €	244.750 €	106.450 €	167.750 €
Veränderung Vorjahr		6,60%	2,29%	22,84%	17,53%	41,42%	13,18%	10,44%	-56,51%	57,59%
Umlage pro Schüler	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 €	1.352,82 €
Veränderung Vorjahr		9,05%	-1,12%	33,20%	3,77%	54,58%	13,18%	-5,96%	-56,07%	27,09%
Aindling	18.776 €	23.708 €	27.705 €	43.998 €	51.550 €	70.579 €	79.883 €	67.851 €	28.742 €	50.054 €
Anteil in %	21%	25%	29%	37%	37,23%	36,05%	36,05%	27,72%	27,00%	29,84%
Schüler Aindling	19	22	26	31	35	31	31	28	27	37
Petersdorf	57.315 €	56.037 €	53.278 €	61.029 €	73.643 €	109.284 €	126.266 €	150.243 €	67.064 €	101.462 €
Anteil in %	65%	60%	56%	52%	53,19%	55,81%	56,98%	61,39%	63,00%	60,48%
Schüler Petersdorf	58	52	50	43	50	48	49	62	63	75
Pöttmes	11.859 €	14.009 €	14.917 €	12.774 €	13.256 €	15.937 €	15.461 €	26.656 €	10.645 €	16.234 €
Anteil in %	13%	15%	16%	11%	9,58%	8,14%	6,98%	10,89%	10,00%	9,68%
Schüler Pöttmes	12	13	14	9	9	7	6	11	10	12

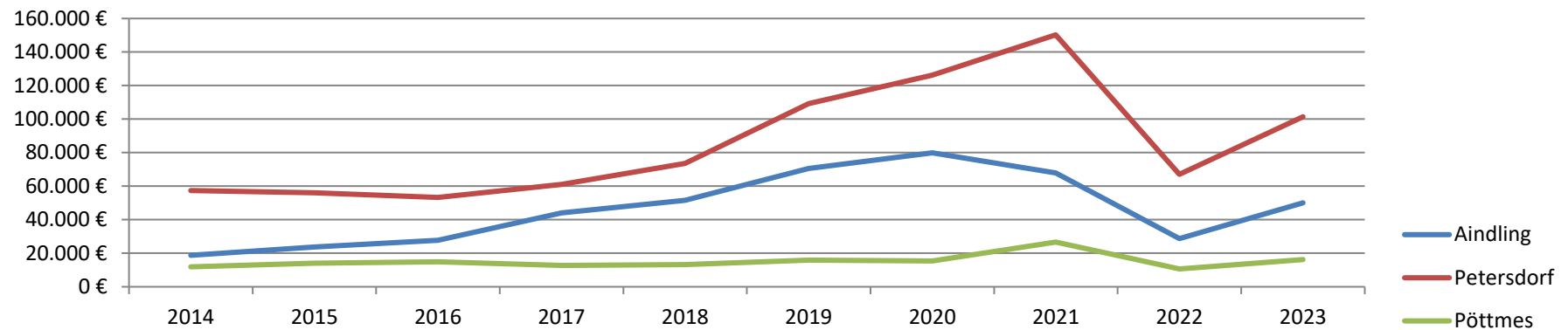
Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage



Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Schüler



Anteil Gemeinden Verwaltungs- und Betriebskostenumlage



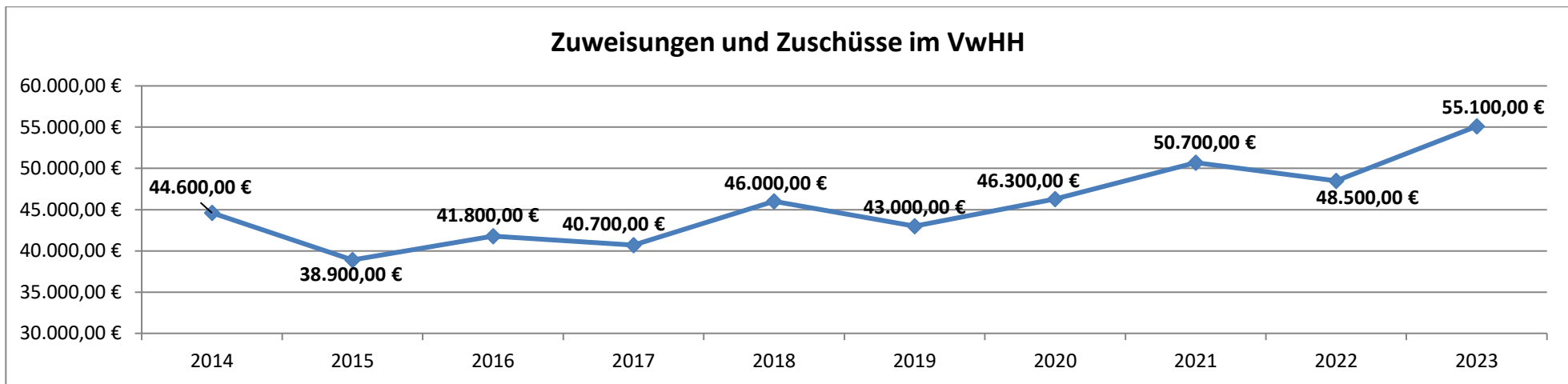
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (18 % der Einnahmen im VwHH):

Die Einnahmen aus Zuweisungen und Zuschüssen stellen analog der Vorjahresplanung auch in 2023 18 % der Einnahmen im Verwaltungshaushalt dar und untergliedern sich wie folgt:

- Schülerbeförderung: 47.000,00 €
- Mittagsbetreuung: 6.600,00 €
- Lernmittelfreiheit: 1.500,00 €

Die Erhöhungen gegenüber dem Vorjahr sind auf den Anstieg der Gesamtschülerzahlen im Schuljahr 2022/2023 und die ebenfalls gestiegene Teilnehmerzahl in der Mittagsbetreuung zum 01.10.2022 (Förderstichtag) zurück zu führen.

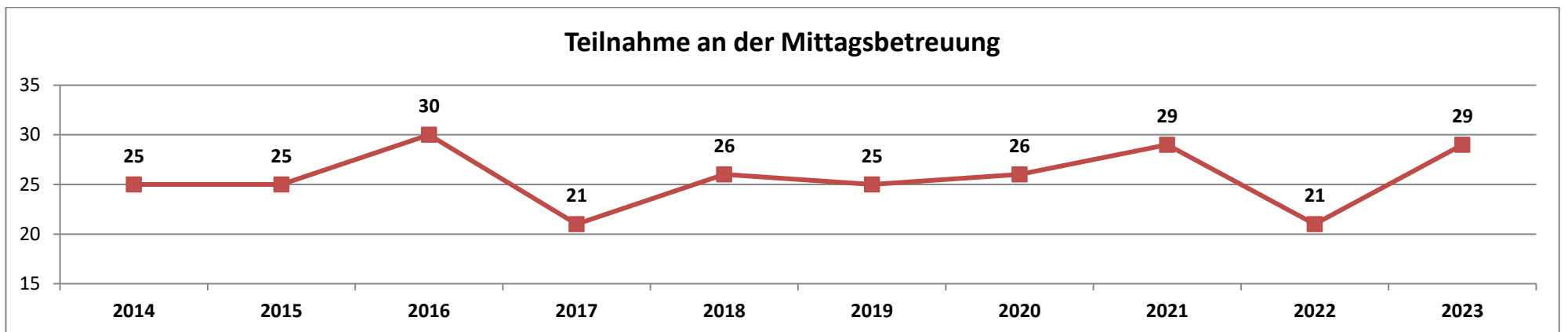
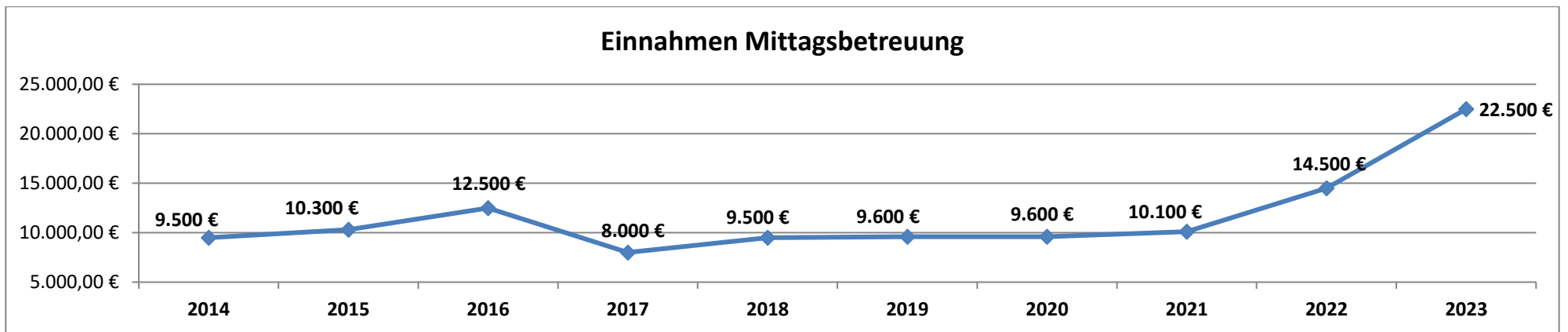
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zuweisungen/Zuschüsse	44.600 €	38.900 €	41.800 €	40.700 €	46.000 €	43.000 €	46.300 €	50.700 €	48.500 €	55.100 €
Veränderungen Vorjahr		-14,65%	6,94%	-2,70%	11,52%	-6,98%	7,13%	8,68%	-4,54%	11,98%



- Einnahmen der Mittagsbetreuung (8 % 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 sich die Einnahmen der Mittagsbetreuung gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 voraussichtlich um ca. 8.000 €. Grund hierfür ist, wie bereits angemerkt, die gestiegene Teilnehmerzahl von 21 im Vorjahr auf nunmehr 29 Kinder.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Einnahmen Mittagsbetreuung	9.500 €	10.300 €	12.500 €	8.000 €	9.500 €	9.600 €	9.600 €	10.100 €	14.500 €	22.500 €
Veränderung Vorjahr		8,42%	21,36%	-36,00%	18,75%	1,05%	0,00%	5,21%	43,56%	55,17%
betreute Kinder	25	25	30	21	26	25	26	29	21	29



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

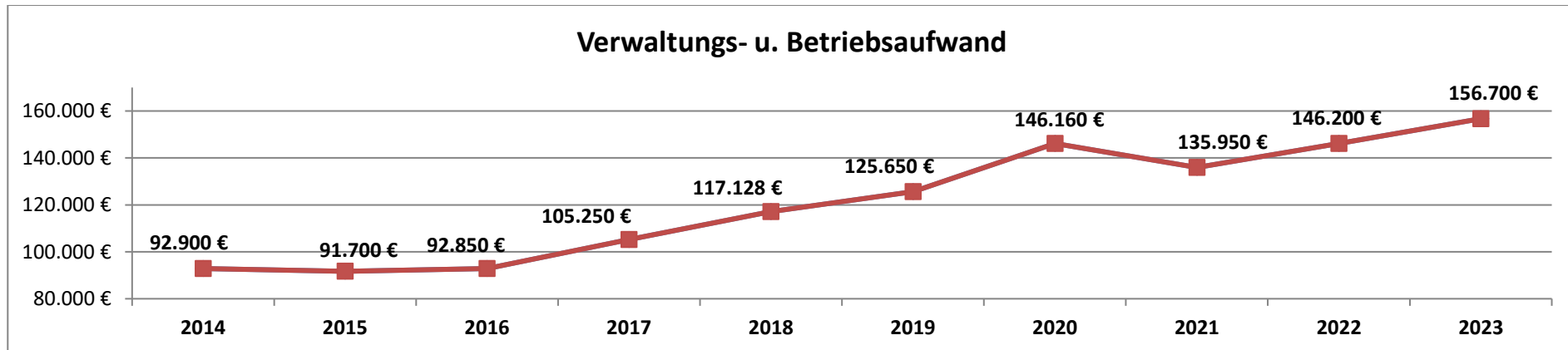
Unter diese Position fallen hauptsächlich die Einnahmen aus Kopiergeld, welche gegenüber dem Vorjahr mit 2.300 € unverändert sind.

Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im VwHH:

- Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (53 % 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	2023
Verw./Betriebsaufw.	92.900 €	91.700 €	92.850 €	105.250 €	117.128 €	125.650 €	146.160 €	135.950 €	146.200 €	156.700 €
Veränderung Vorjahr		-1,29%	1,25%	13,35%	11,29%	7,28%	16,32%	-6,99%	7,54%	7,18%



Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Verwaltungs- und Betriebsaufwand im Haushaltsjahr 2023 um insgesamt rund 10.500 €. Dieser Entwicklung liegen neben kleineren Ansatzveränderungen insbesondere folgende Ausgabensteigerungen zu Grunde:

- Der Ausgabeansatz 2023 für die Bewirtschaftungskosten (Strom, Wasser, Abwasser, Pellets, Reinigung usw.) unter der Haushaltsstelle 2110.54000 erhöht sich gegenüber 2022 um 9.000 € auf 25.000 €. Mit dieser Ansatzerhöhung wird der vorliegenden Kostensteigerung im Bereich Energie, Wasser, Abwasserbeseitigung und Strom Rechnung getragen.
- Unter Berücksichtigung der gestiegenen Teilnehmerzahl in der Mittagsbetreuung erhöht sich der Ausgabeansatz für die Mittagverpflegung (HHSt. 2110.58000) um 4.000 €. Diese Ausgabe ist aufgrund der 1:1-Weiterverrechnung an die Eltern für den Schulverband Willprechtzell insgesamt jedoch kostenneutral (siehe Einnahme unter HHSt. 2110.15002).

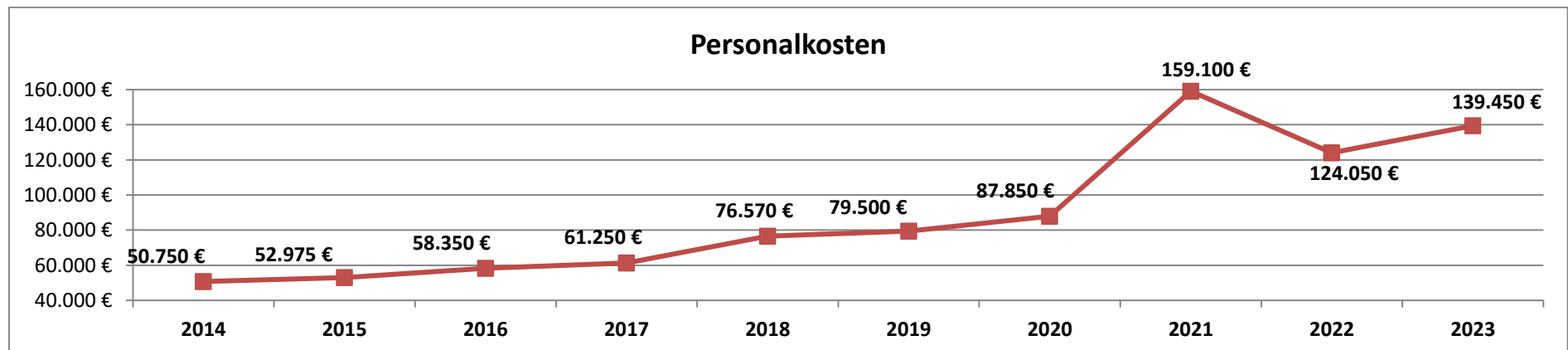
- Auch der Ausgabeansatz für EDV- und IT-Kosten (HHSt. 2110.60000) wurde, unter Berücksichtigung der erfolgten Grundschuldigitalisierung und des hierdurch gestiegenen Wartungs- und IT-Betreuungsaufwandes, um 2.000 € auf nunmehr 8.000 € erhöht.

Ein Teil der vorgenannten Kostensteigerungen wird durch folgende Ausgabeminderungen ausgeglichen:

- Der Ausgabenansatz für die Schülerbeförderung (HHSt. 2900.63900) reduziert sich gegenüber dem Vorjahr voraussichtlich erneut um ca. 6.000 € auf nunmehr 41.000 €. Ermöglicht wird diese Kostenreduzierung, trotz Anstiegs der Fahrschülerzahlen, durch die überwiegende Nutzung des von der Augsburgener Verkehrs- und Tarifverbund GmbH weiterhin angebotenen 365-EURO-Tickets.
- Personalausgaben (47 % der Ausgaben im VwHH):

Die nachfolgende Tabelle bzw. das Diagramm zeigen die Entwicklung der Personalkosten über die vergangenen Jahre auf. Die im Jahr 2023 veranschlagten Personalkostenansätze erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um ca. 15.000 €. Diese Entwicklung ist auf die personellen Veränderungen im Betreuungs- und Reinigungssektor sowie die erwarteten tariflichen Erhöhungen zurück zu führen.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Personalkosten	50.750 €	52.975 €	58.350 €	61.250 €	76.570 €	79.500 €	87.850 €	159.100 €	124.050 €	139.450 €
Veränderung Vorjahr		4,38%	10,15%	4,97%	25,01%	3,83%	10,50%	81,10%	-22,03%	12,41%



- Zinsen und sonstige Ausgaben (0 % 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 (17 % der EINNAHMEN im VwHH):

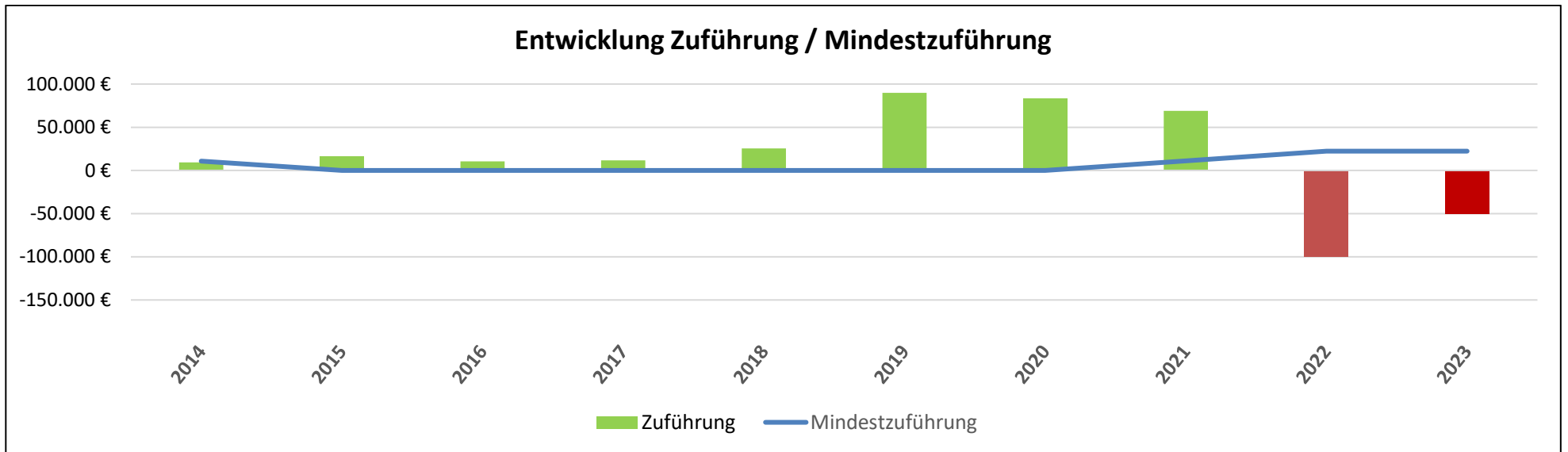
Die zur Deckung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nicht benötigten Einnahmen (Überschuss des Verwaltungshaushaltes) sind nach den Bestimmungen des Haushaltsrechtes dem Vermögenshaushalt zur Schuldentilgung und für Investitionen zuzuführen.

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.

Da der Rücklagenstand zum Beginn des Haushaltsjahres 2023 (siehe S. XXV) für die im Finanzplanungszeitraum 2024 – 2026 aus heutiger Sicht geplanten Investitionen und ordentlichen Tilgungsleistungen ausreichend ist und zudem noch eine Restförderung für die Generalsanierung der Grundschule aussteht, kann von einer weiteren Rücklagenzuführung im Haushaltsjahr 2023 abgesehen werden. Im Gegenteil sollten die zukünftig nicht mehr erforderlichen Rücklagen 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 2023 erneut eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt in Höhe von 50.000 € veranschlagt. Die zu erhebende Betriebs- und Verwaltungskostenumlage 2023 wird hierdurch in gleicher Höhe entlastet.

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

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zuführung	9.257 €	16.387 €	10.413 €	11.618 €	25.439 €	89.757 €	83.074 €	68.908 €	-100.000 €	-50.000 €
Mindestzuführung	10.782 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	11.112 €	22.300 €	22.300 €

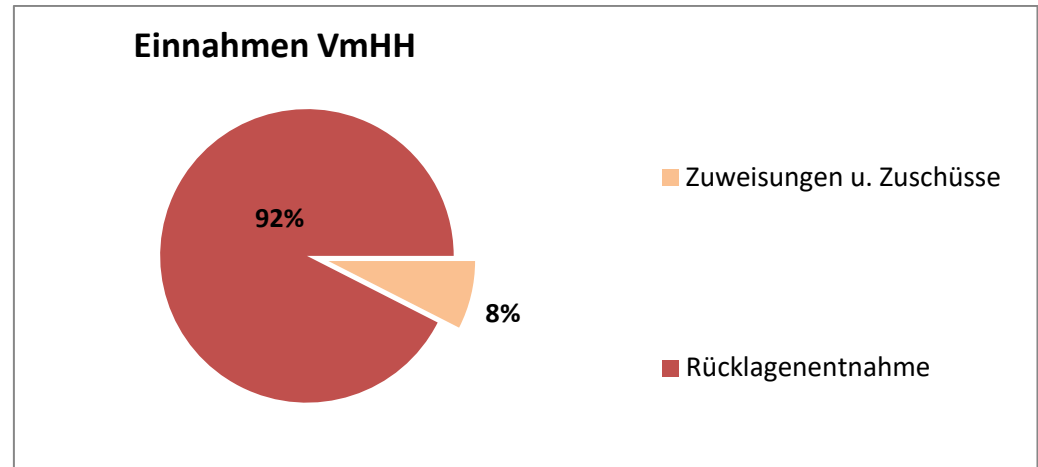


5. Vermögenshaushalt:

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).

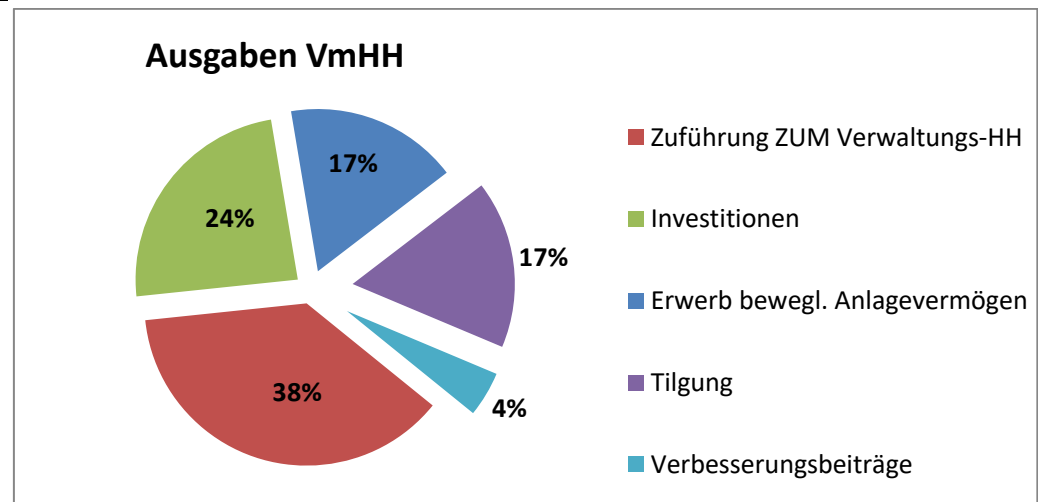
- Die Einnahmen im Vermögenshaushalt untergliedern sich wie folgt:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Zuweisungen u. Zuschüsse	10.000 €	8%
Rücklagenentnahme	123.300 €	92%
Zuführung vom Verwaltungs-HH	0 €	0%
Kreditaufnahme	0 €	0%
Investitionsumlage	0 €	0%
Einnahmen insgesamt VmHH	133.300 €	100%



- Die Ausgaben im Vermögenshaushalt setzen sich wie folgt zusammen:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Zuführung ZUM Verwaltungs-HH	50.000 €	38%
Investitionen	32.000 €	24%
Erwerb bewegl. Anlagevermögen	23.000 €	17%
Tilgung	22.300 €	17%
Verbesserungsbeiträge	6.000 €	4%
Ausgaben insgesamt VwHH	133.300 €	100%

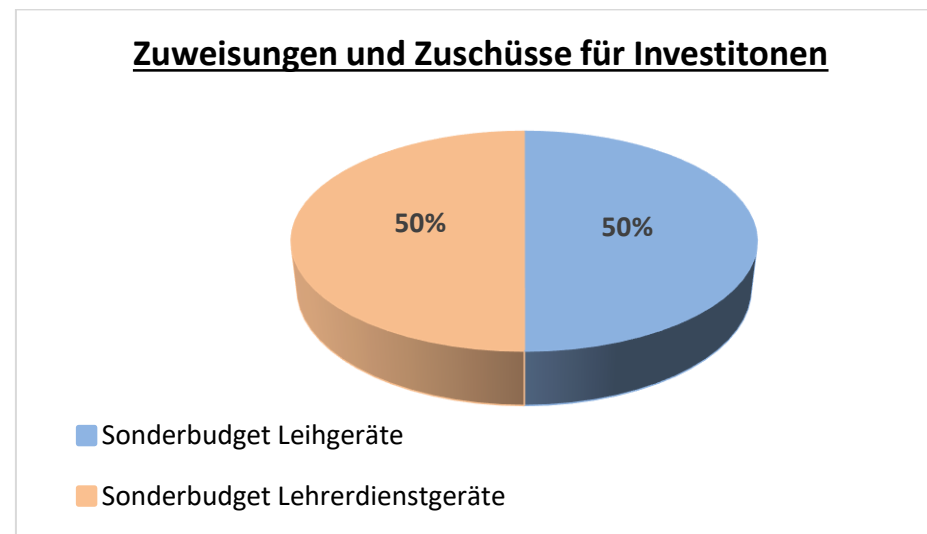


Darstellung der Einnahmepositionen im VmHH:

- Zuweisungen und Zuschüsse (8 % der Einnahmen im VmHH):

Die für 2023 erwarteten Zuweisungen und Zuschüsse untergliedern sich wie folgt:

Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	Höhe	Anteil in %
Sonderbudget Leihgeräte	5.000 €	50%
Sonderbudget Lehrerdienstgeräte	5.000 €	50%
Gesamtförderung	10.000 €	100%



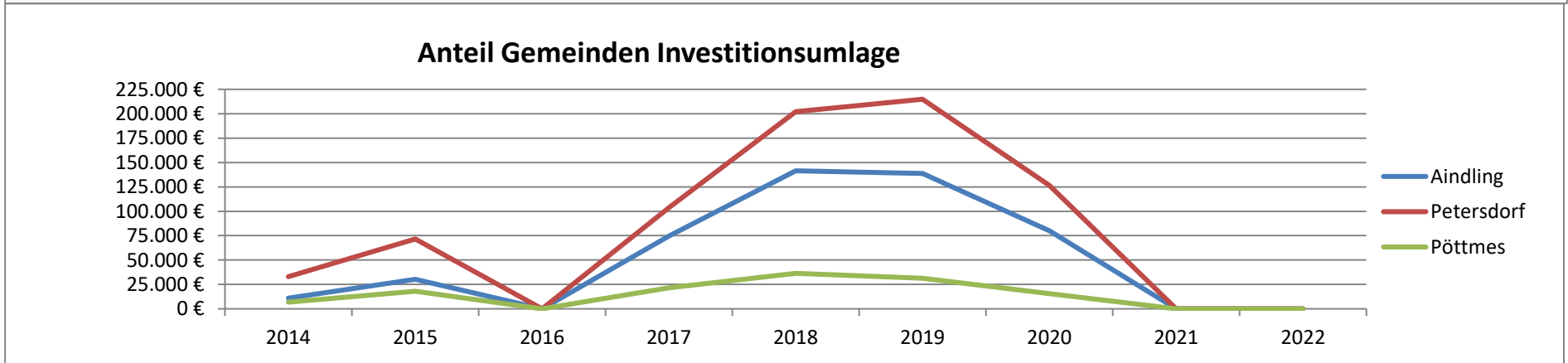
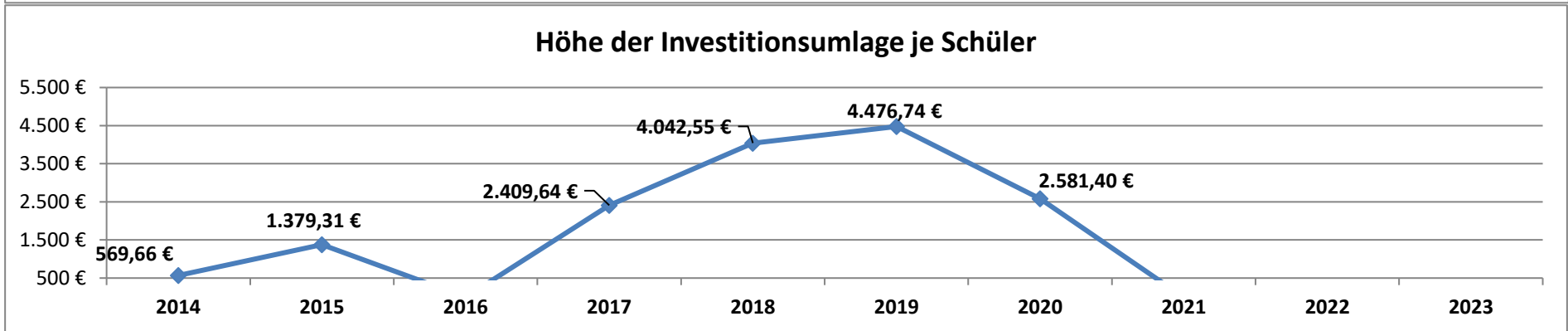
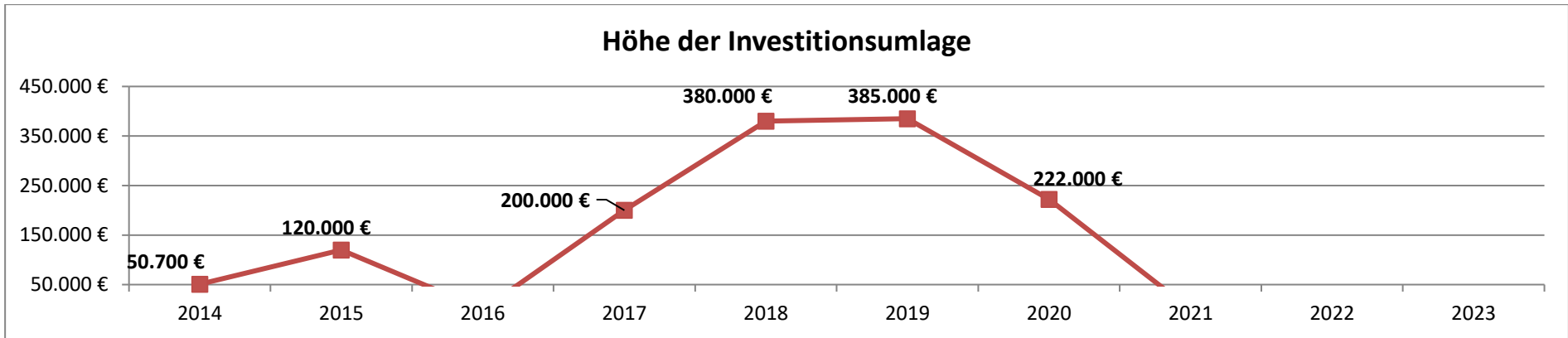
Unter der HHSt. 2110.36102 wurden für 2023 folgende Einzelförderungen vorgesehen:

- 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 voraussichtlich erst in 2023 erwartet wird.
- Des Weiteren wurde das in 2021 aufgesetzte und in der Erstbewilligung bereits abgerechnete Sonderbudget Lehrerdienstgeräte durch eine Nachbewilligungsrunde erweitert. Entsprechend der hier geförderten Zusatzbeschaffung wurde, analog des Ausgabenansatzes unter der HHSt. 2110.93500, ein Einnahmeansatz in Höhe von 5.000 € veranschlagt.

- 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 insgesamt 513.000 € kamen bereits in 2020 und 2022 zur Auszahlung. Nach Abschluss der Sanierungsmaßnahme wurde der Verwendungsnachweis im Juli 2022 eingereicht und gleichzeitig die Auszahlung der Restförderung beantragt. Die Prüfung des Verwendungsnachweises durch die Förderstelle dauert aktuell noch an. Da nicht absehbar ist, welchen Zeitraum diese in Anspruch nehmen wird und zu welchem Zeitpunkt die erwartete Restförderung in Höhe von ca. 128.000 € tatsächlich zur Auszahlung kommt, wurde dieser Einnahmeansatz, zur Vermeidung eines Haushaltsdefizits, vorsorglich erst im Finanzplanungsjahr 2024 veranschlagt.
- Investitionsumlage (0 % der Einnahmen im VmHH):

Wie auch in 2022 wird im Haushaltsjahr 2023 auf die Erhebung einer Investitionskostenumlage verzichtet. Sowohl die in 2023 geplanten Investitionen als auch die ordentliche Tilgung des Investitionskredites können durch eine Entnahme der ausreichend vorhandenen allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Eine zusätzliche Investitionskostenumlage zum Ausgleich eines nicht gedeckten Bedarfes im Vermögenshaushalt ist im Haushaltsjahr 2023 somit nicht erforderlich.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Schüler gesamt	89	87	90	83	94	86	86	101	100	124
Investitionsumlage	50.700 €	120.000 €	0 €	200.000 €	380.000 €	385.000 €	222.000 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung Vorjahr		136,69%			90,00%	1,32%	-42,34%			
Umlage pro Schüler	569,66 €	1.379,31 €	0,00 €	2.409,64 €	4.042,55 €	4.476,74 €	2.581,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Veränderung Vorjahr		142,13%			67,77%	10,74%	-42,34%			
Aindling	10.824 €	30.345 €	0 €	74.699 €	141.489 €	138.779 €	80.023 €	0 €	0 €	0 €
Anteil in %	21,35%	25,29%		37,35%	37,23%	36,05%	36,05%			
Schüler Aindling	19	22	26	31	35	31	31	28	27	37
Petersdorf	33.041 €	71.724 €	0 €	103.614 €	202.128 €	214.884 €	126.488 €	0 €	0 €	0 €
Anteil in %	65,17%	59,77%		51,81%	53,19%	55,81%	56,98%			
Schüler Petersdorf	58	52	50	43	50	48	49	62	63	75
Pöttmes	6.836 €	17.931 €	0 €	21.687 €	36.383 €	31.337 €	15.488 €	0 €	0 €	0 €
Anteil in %	13,48%	14,94%		10,84%	9,58%	8,14%	6,98%			
Schüler Pöttmes	12	13	14	9	9	7	6	11	10	12
				nicht erhoben!						



- Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (92 % der Einnahmen im VmHH):

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen, der ordentlichen Tilgungsleistung und der geplanten Zuführung an den Verwaltungshaushalt wurde im Haushaltsjahr 2023 eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 123.300 € veranschlagt. Auf diesem Wege wird die während der Vorjahre durch den Erhalt bereits vorfinanzierter Fördergelder aufgebaute Rücklage kontinuierlich wieder abgebaut und entlastet zugleich die Mitgliedsgemeinden in ihren jährlichen Umlageverpflichtungen.

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

Auf eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt wird im Haushaltsjahr 2023 verzichtet. (siehe hierzu Ziffer 4. Haushaltsausgleich, S. XVII)

Die Deckung der ordentlichen Tilgung von Krediten ist durch die geplante Entnahme aus der allgemeinen Rücklage gesichert.

Darstellung der Ausgabepositionen im VmHH:

- Zuführung ZUM Verwaltungshaushalt (38 % der Ausgaben im VmHH):

Im Haushaltsjahr 2023 wurde eine Zuführung zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 50.000 € vorgesehen.
Siehe Ausführungen unter 4. Haushaltsausgleich (S. XVII)

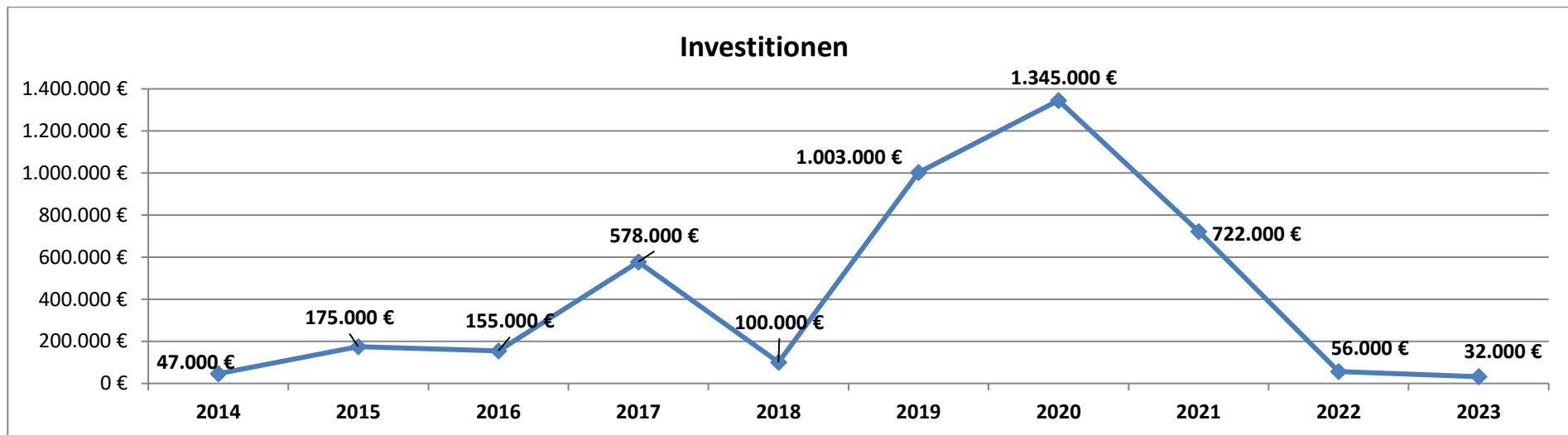
- Investitionen (24 % der Ausgaben im VmHH):

Nach Abschluss der großen Bau- und Sanierungsmaßnahmen an der Grundschule Petersdorf in den Jahren 2017 bis 2021 reduzieren sich die Investitionen im Haushaltsjahr 2023 erneut um 42,86 % gegenüber dem Vorjahr.

Mit einem Gesamtvolumen von nur mehr 32.000 € wurden für 2023 unter der Haushaltsstelle 2110.94000 folgende Investitionen eingeplant:

- Für die Neupflasterung des Parkplatzes und des Eingangsbereichs wurde eine Ausgabeansatz in Höhe von 15.000 € gebildet.
- 12.000 € wurden für die Mauererneuerung im Pausenhof veranschlagt.
- Des Weiteren sind für einen Dachflächenfensteraustausch 3.000 € und für sonstige Kleinmaßnahmen oder mögliche Kostensteigerungen weitere 2.000 € vorgesehen.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investitionen	47.000 €	175.000 €	155.000 €	578.000 €	100.000 €	1.003.000 €	1.345.000 €	722.000 €	56.000 €	32.000 €
Veränderung Vorjahr		272,34%	-11,43%	272,90%	-82,70%	903,00%	34,10%	-46,32%	-92,24%	-42,86%



- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (17 % der Ausgaben im VmHH):

Voraussichtlich 23.000 € investiert der Schulverband Willprechtzell in 2023 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen.

In dieser Summe enthalten sind ca.

- 9.000 € für neues Klassenzimmer-Mobiliar,

- 5.000 € für die staatlich geförderte Beschaffung von Lehrerdienstgeräte,
 - 4.000 € für die Erneuerung der Garderoben,
 - 2.000 € für mögliche Restbeschaffungen des im Vorjahr neu ausgestatteten Werkraumes und
 - 3.000 € für sonstige kleinere Beschaffungen
- Tilgung (17 % der Ausgaben im VmHH):

Für das im Haushaltsjahr 2020 aufgenommene Förderdarlehen der BayernLabo in Höhe von ursprünglich 200.000 € beträgt die Tilgung in 2023 ca. 22.300 €.

- Verbesserungs- und Erneuerungsbeiträge zur Wasserversorgung Petersdorf (4% der Ausgaben im VmHH):

Wie alle Grundstückseigentümer im Wasserversorgungsgebiet der Gemeinde Petersdorf ist auch der Schulverband Willprechtzell verpflichtet einen Verbesserungs- und Erneuerungsbeitrag zur Wasserversorgungseinrichtung Petersdorf zu entrichten. Hierfür wurde, unter Berücksichtigung der im Haushaltsjahr 2022 bereits geleisteten Vorauszahlung, eine Ausgabeansatz in Höhe von 6.000 € unter der HHSt. 2110.93200 gebildet.

6. Stand der Rücklagen:

Zum 01.01.2023 beträgt die allgemeine Rücklage des Schulverband Willprechtzell aller Voraussicht nach noch ca. 229.400 €. Grund für die Reduzierung um ca. 119.000 € gegenüber dem Vorjahresstand ist die im Haushaltsjahr 2022, zum Ausgleich nicht erhaltener Fördergelder und zur Vermeidung eines Haushaltsfehlbetrages, erforderlich gewordene ungeplante Rücklagenentnahme.

Unter Berücksichtigung der für das Haushaltsjahr 2023 veranschlagten Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 123.300 € verbleibt dem Schulverband Willprechtzell zum 31.12.2023 ein voraussichtlicher Rücklagenstand in Höhe von 106.100 €. Dieser dient sowohl als gesetzliche Mindestrücklage (2.863,37 €) als auch zur Sicherung der Kassenliquidität.

7. Stand der Schulden:

Der Schuldenstand beträgt zum 01.01.2023 166.664,00 € und wird sich, unter Berücksichtigung der für 2023 vereinbarten Tilgungsleistungen von rund 22.300 €, zum 31.12.2023 auf voraussichtlich 144.440,00 € reduzieren.

8. Verpflichtungsermächtigungen:

Im Haushalt 2023 wurden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

9. Kreditaufnahmen:

Kreditaufnahmen sind im Haushaltsjahr 2023 nicht vorgesehen.

10. Finanzplan:

Das für den Finanzplanungszeitraum, anhand der heute vorliegenden Zahlen, prognostizierte Investitionsvolumen beläuft sich für 2024 auf ca. 25.000 € und für die Jahre 2025 und 2026 auf jeweils ca. 15.000 €. Vorgemerkt sind hierbei, neben der turnusmäßig erforderlichen jährlichen Teilerneuerung des Schulmobiliars und kleineren Beschaffungen, die Sanierung des schuleigenen Naturteiches in 2024.

Unter Berücksichtigung der noch erwarteten staatlichen Restförderung für die Schulsanierungsmaßnahme und dem zum Jahresende 2023 verbleibenden Rücklagenstand kann voraussichtlich auch im Finanzplanungszeitraum 2024 – 2026 auf die Erhebung einer Investitionsumlage verzichtet und die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage gegebenenfalls weiterhin mittels Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt entlastet werden.

Aindling, 02.12.2022

gez.

von Kobyletzki
Finanzverwaltung

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2021		
		Haushaltsjahr 2023		Vorjahr 2022				
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	0	1.000		0	1.000	0,00	718,14
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	247.650	294.150		171.750	268.250	311.514,20	241.888,20
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	50.000	2.500		100.000	2.500	0,00	68.907,86
0-9	Zusammen	297.650	297.650		271.750	271.750	311.514,20	311.514,20

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2023			Vorjahr 2022		2021	
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
	Vermögenshaushalt							
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	10.000	61.000	0	263.800	141.500	274.257,61	701.523,11
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	123.300	72.300	0	0	122.300	445.107,86	17.842,36
0-9	Zusammen	133.300	133.300	0	263.800	263.800	719.365,47	719.365,47
	Gesamthaushalt	430.950	430.950	0	535.550	535.550	1.030.879,67	1.030.879,67

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Haushaltsplan 2023

- in EUR -

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in EUR -				
	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6
2023 0	0	0	0	0	0
Summe 0	0	0	0	0	0
<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 2023

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	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Einnahmen				
.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				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.65500	Geschäftsausgaben	0	0	0,00	
	Sachverst.-, Gerichts u ähnl Kosten				
	u.a. überörtliche Rechnungsprüfung				
.65800	Geschäftsausgaben	1.000	1.000	718,14	
	Sonstige Geschäftsausgaben				
	Kontoführungs- und andere Bankgebühren (inkl. RLS-Gebühren und Verwarentgelte) bis 2019 unter 0330.65800				
	Ausgaben	1.000	1.000	718,14	
	UAB 0300 Zu-/Überschuss	-1.000	-1.000	-718,14	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	1.000	1.000	718,14	
	AB 03 Zu-/Überschuss	-1.000	-1.000	-718,14	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	1.000	1.000	718,14	
	EP 0 Zu-/Überschuss	-1.000	-1.000	-718,14	

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.15000	Sonst. Verwalt. u. Betriebseinnahmen	2.300	2.300	2.400,09	
	Kopierkosten u.a.				
.15001	Mittagsbetreuung	14.000	10.000	7.908,00	
	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				
	Schuljahr 2022/2023 29 Kinder				
.15002	Essensgeld Mittagsbetreuung	8.500	4.500	4.361,60	
	Ausgaben bei 2110.58000				
.17100	Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	1.500	1.200	1.164,00	
	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				
	Schuljahr 2022/23 125 Schüler				
	á 12,00 € je Schüler				
.17101	Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	6.600	3.300	6.399,50	
	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				
	Schuljahr 2022/23 2 Gruppen				
.17200	Zuweis. u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke	167.750	106.450	244.750,01	
	Zuweisungen für lfd. Zwecke v.Gde				
	Verwaltungsumlage der Mitgliedsgemeinden				
	Einnahmen	200.650	127.750	266.983,20	
	Ausgaben				
.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	700	700	605,83	G1
	Aufwandsentschädigung Vorsitzender sowie Sitzungsgeld				
.41400	Dienstbezüge und dgl.	48.000	44.000	42.161,23	G1
	tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung				
	Erhöhung wegen Personalmehrung				
.41401	Dienstbezüge und dgl.	57.500	47.500	54.128,48	G1
	tarifl. Beschäftigte				
.41402	Leistungsentgelt nach TVöD	2.000	2.200	1.105,38	G1
.43400	Beiträge zu Versorgungskassen	3.500	3.650	3.627,18	G1
	tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung				

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
.43401	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	4.500	4.000	4.270,80	G1
.44400	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	9.500	9.500	9.654,12	G1
.44401	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte	12.750	11.500	12.489,11	G1
.50000	Unterhalt d Grundstücke u baul Anl Schulgebäude, Schulgrundstück u. a. Spielplatzunterhalt 5.000 € Rep. Dachfenster 1.500 € Wartung Aufzugsanlage, Brandschutzanlage, Heizung usw. 3.500 € Sonstiges 2.000 €	12.000	11.500	3.506,96	G2
.51000	Unterhalt d sonst unbewegl Vermögens Sportanlage u. a. Linien Hartplatz 1.000 € Sportgeräteprüfung 500 € Sonstiges 1.000 €	2.500	2.500	455,35	G2
.52000	Geräte, Ausst.- u. Ausrüst.Gegenst Verwaltungs-u.Zweckausstattung Schulverwaltung allg. ca. 2.000 € 2 Bürostühle Schulverwaltung ca. 700 €	3.000	4.300	1.812,43	
.52001	Geräte, Ausst.- u. Ausrüst.Gegenst Ausstattung Mittagsbetreuung	1.500	1.200	719,01	
.52002	Geräte, Ausst.- u. Ausrüst.Gegenst Schulgebäude u. a. Werkzeug / Ausstattung Hausmeister - Akku-Kompressor 300 €, - Schiebeleiter 250 €, - Werkstattböcke 250 €, - Freischneider 200 €, - Heckenschereaufs. 200 €, - Abfalltrennsystem 500 €, - Sonstiges 1.800 €	3.500	4.700	1.484,43	
.54000	Bewirtschaftung d.Grundst.+baul.Anl Bewirtschaftung der Grundst.+Gebäude Strom, Müll, Wasser-/Kanal, Kaminkehrer, Pellets, wartung Feuerlöscher, Reinigungs- und Desinfektionsmittel usw.	25.000	14.000	10.860,23	
.55000	Haltung von Fahrzeugen Fahrzeugunterhalt, Reparaturen, Sprit, usw. (TÜV+Kundendienst 2024/2026/2028...) 2023 Rep. Kehrmaschinenanbausatz	1.500	1.500	199,03	
.56000	Besondere Aufwendungen f Bedienstete Dienst- und Schutzkleidung	1.000	2.000	1.433,19	

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	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	5,00	
.57000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Schulischer Betriebsaufwand Erhöhung u.a wegen Klassenmehrung	6.500	6.000	6.172,55	G3
.57001	weitere Verw.- u. Betriebsaufgaben Schülerbücherei bis 2020 unter 2110.57000	500	500	0,00	
.57190	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel	500	500	524,04	G3
.57400	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Besondere Lehrveranstaltungen	6.000	6.000	2.170,41	G3
.57800	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Staatlich geförderte Lernmittel	2.000	2.000	1.860,21	G3
.58000	Essensgeld Mittagsbetreuung Einnahmen bei 2110.15002	8.500	4.500	4.361,60	
.60000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben EDV-Kosten (IT-Kosten) Kosten für IT-Betreuung ca. 4.500 € WLAN an Schulen ca. 2.000 € Hosting Email-Adressen ca. 1.000 € sonst. ca. 500 €	8.000	6.000	4.378,76	
.64000	Steuern, Versicherungen, Schadensf Steuern, Versicherungen, Leistungen	3.100	3.000	2.735,08	
.65000	Geschäftsausgaben Bürobedarf Aufstockung um 500,00 € da Mehrverbrauch durch 1 weitere Klasse ab Schuljahr 2022/23	3.000	2.500	1.472,58	
.65001	Kopierkosten an Fa. Reich SOB Ende Kopierer-Mietvertrag 31.05.2026	1.700	1.600	1.485,03	
.65100	Geschäftsausgaben Bücher, Zeitschriften u.ä	500	500	411,37	
.65200	Geschäftsausgaben Post-, Fernmeldegebühren u.a. auch Aufschaltung Brandmeldeanlage	1.600	1.600	1.485,63	
.65400	Geschäftsausgaben Dienstreisen	600	600	430,15	
.65500	Geschäftsausgaben Sachverständigenkosten, Gerichtsk. u.ä. E-Prüfung erstmalig	1.500	1.500	0,00	
.65800	Geschäftsausgaben Ehrungen, Feierlichkeiten usw. (bis 2022 unter 2110.66000)	500	0	0,00	

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	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
.66000	Weitere allgemeine sächl. Ausgaben Verfügunsmittel ab 2023 unter 2110.65800	0	500	498,93	
.67200	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH Erstattungen an Gemeinden	2.000	2.000	2.125,20	
.67300	Erstattungen von Ausgaben des VerwHH Erstattungen an Zweckverbände u.ä Kostenersatz f. Verwaltungsaufgaben an VG Aindling gem. VE vom 01.02.2017.	18.000	17.000	15.964,00	
	Ausgaben	253.150	221.250	194.593,30	
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	-52.500	-93.500	72.389,90	
	Einnahmen	200.650	127.750	266.983,20	
	Ausgaben	253.150	221.250	194.593,30	
	AB 21 Zu-/Überschuss	-52.500	-93.500	72.389,90	

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.17100	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke Schülerbeförderungszuschüsse	47.000	44.000	44.531,00	
	Einnahmen	47.000	44.000	44.531,00	
	Ausgaben				
.63900	Kosten f v Dritten üben Arbeiten Schülerbeförderung durch Dritte	41.000	47.000	47.294,90	
	Ausgaben	41.000	47.000	47.294,90	
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	6.000	-3.000	-2.763,90	
	Einnahmen	47.000	44.000	44.531,00	
	Ausgaben	41.000	47.000	47.294,90	
	AB 29 Zu-/Überschuss	6.000	-3.000	-2.763,90	
	Einnahmen	247.650	171.750	311.514,20	
	Ausgaben	294.150	268.250	241.888,20	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-46.500	-96.500	69.626,00	

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	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Einnahmen				
.20700	Zinseinnahmen v.priv.Unternehm.u.Kredit- instituten (einschl. Sparkassen)	0	0	0,00	
	Habenzinsen 0%				
.28000	Zuführung v. Vermögenshaushalt	50.000	100.000	0,00	
	Reduzierung der Verwaltungsumlage durch schrittweise Rückgabe der vorfinanzierten staatl. Zuwendungen und angesparten Rücklagen an die Mitgliedsgemeinden.				
	Einnahmen	50.000	100.000	0,00	
	Ausgaben				
.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	0	68.907,86	
	Mindestzuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung 2022 - 2029 jährlich 22.300 € 2030 Resttilgung 11.096 €				
	Ausgaben	2.500	2.500	68.907,86	
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	47.500	97.500	-68.907,86	
	Einnahmen	50.000	100.000	0,00	
	Ausgaben	2.500	2.500	68.907,86	
	AB 91 Zu-/Überschuss	47.500	97.500	-68.907,86	

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	2023	2022	2021	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Einnahmen				
.29500	Übertragungs- u. Abschlußbuchungen Abschlußtechn. Vorg. (Ist-Übersch.)	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.89200	Soll-Überschuss VwHH	0	0	0,00	
.89500	Übertragungs- und Abschl.Buchungen Abschl.techn.Vorg.(Ist-Fehlbetrag)	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 92 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	50.000	100.000	0,00	
	Ausgaben	2.500	2.500	68.907,86	
	EP 9 Zu-/Überschuss	47.500	97.500	-68.907,86	

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2023

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	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
.36000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest Investitionszuweisungen vom Bund Barrierefreie Erschließung: 90 % KIP-S-Förderung (ca. 200.800 €) 145.000 € in 2021 55.800 € in 2022	0		55.800	145.000,00					
.36100	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest Investitionszuweisungen vom Land Generalsanierung: 56% FAG-Förderung (641.000 €) 398.000 € in 2020 115.000 € in 2021 (KER, da Ausz. in 2022) 128.000 € Auszahlungszeitpunkt unbekannt - (FiPl. 2024)	0		128.000	115.000,00					
.36101	Zuweisungen u Zuschüsse f Investitionen und Investitionsfördermaßn. vom Land Förderung von Glasfaseranschlüssen und WLAN an Schulgebäuden (Auszahlung in 2022 erfolgt)	0		50.000	0,00					
.36102	Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investit. vom Land Förderung: - SB Leihgeräte ca. 5.000 € - SB Lehrerdienstgeräte 5.000 € - Digitalpakt ca. 30.000 € (KER aus 2022) (Auszahlungsantrag v. 26.10.22)	10.000		30.000	14.257,61					
.36200	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest Investitionszuweisungen v.Gemeinden Investitionsumlage	0		0	0,00					
	Einnahmen	10.000		263.800	274.257,61					
	Ausgaben									
.93200	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten und baulichen Anlagen u.a. Verbesserungs- und Erneuerungsbeiträge der Wasserversorgung	6.000	0	0	0	0	0			
.93500	Vermögenserwerb Erwerb v. bewegl.Sachen d.Anl.Verm - Lehrerdienstgeräte ca. 5.000 € (staatl. Förderung 2110.36102) - Neues Mobiliar Klassenzimmer ca. 9.000 € (20 Schülereinzeltische, 8 Lehrerstühle und 2 Lehrertische) - Restausstatt. Werkraum 2.000 € - Garderoben 4.000 € - Sonstiges 3.000 €	23.000	0	85.500	50.244,40	0	85.500			
	Vormerkung Finanzplan: 2024: Neues Mobiliar Büro u.									

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	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	9		
.94000	Klassenzimmer (Schülerstühle/Regale) 2025: Neues Mobiliar (Schülertische+Stühle) 2026: Neues Mobiliar (Lehrerzimmer m. Küche) Baumaßnahmen	32.000	0	43.000	2.494,41	0	43.000			
	Hochbaumaßnahmen									
	- Pflaster Parkplatz u. Eingangsbereich 15.000 €									
	- Mauererneuerung i. Pausenhof 12.000 €									
	- Dachflächenfensteraustausch 3.000 €									
	- Sonstiges ca. 2.000 €									
	2024: Sanierung Naturteich ca. 10.000 €									
.94001	Baumaßnahmen	0	0	13.000	439.379,88	0	13.000			
	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. 4.000 €									
	inkl. Projektbetreuung durch das Bauamt der VG Aindling									
.94002	Baumaßnahmen	0	0	0	110.461,72	0	0			
	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 €									
	2022 = ca. 1.000 €									
.95000	Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	98.942,70	0	0			
	Bauwerke u.s.w.									
	Glasfaseranschluss (Ausführung im Herbst 2021)									
	Ausgaben	61.000	0	141.500	701.523,11	0	141.500			
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	-51.000		122.300	-427.265,50					
	Einnahmen	10.000		263.800	274.257,61					
	Ausgaben	61.000	0	141.500	701.523,11	0	141.500			
	AB 21 Zu-/Überschuss	-51.000		122.300	-427.265,50					

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	2023	2023 Verpfl.-Erm.	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6 EUR	7 EUR	8 EUR	9		
	Einnahmen	10.000		263.800	274.257,61					
	Ausgaben	61.000	0	141.500	701.523,11	0	141.500			
	EP 2 Zu-/Überschuss	-51.000		122.300	-427.265,50					

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	2023	2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
.30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt Mindestzuführung in Höhe der geplanten Tilgung	0		0	68.907,86					
.31000	Entnahmen aus Rücklagen	123.300		0	376.200,00					
.37710	Einnahmen a Kredit u inn. Darlehen vom Kreditmarkt ohne Umschuldung	0		0	0,00					
	Einnahmen	123.300		0	445.107,86					
	Ausgaben									
.90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt Reduzierung der Verwaltungsumlage durch schrittweise Rückgabe der vorfinanzierten staatl. Zuwendungen und angesparten Rücklagen an die Mitgliedsgemeinden.	50.000	0	100.000	0,00	0	100.000			
.91000	Zuführung an Rücklagen	0	0	0	6.730,36	0	0			
.97710	Tilgung von Krediten u inn. Darlehen an Kreditmarkt, ordentliche Tilgung Schuldenstand zum 31.12.2022: 166.664 € (bis 2020 unter 9100.97700)	22.300	0	22.300	11.112,00	0	22.300			
	Ausgaben	72.300	0	122.300	17.842,36	0	122.300			
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	51.000		-122.300	427.265,50					
	Einnahmen	123.300		0	445.107,86					
	Ausgaben	72.300	0	122.300	17.842,36	0	122.300			
	AB 91 Zu-/Überschuss	51.000		-122.300	427.265,50					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **6 Schulverband Willprechtzell**
 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	2023	2023 Verpfl.-Erm.	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
.39500	Übertragungs- und Abschlußbuchungen	0		0	0,00					
	Abschlußtechn Vorgänge (Ist-Übersch)									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.99200	Soll-Überschuss VmHH	0	0	0	0,00	0	0			
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 92 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	123.300		0	445.107,86					
	Ausgaben	72.300	0	122.300	17.842,36	0	122.300			
	EP 9 Zu-/Überschuss	51.000		-122.300	427.265,50					

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

Übersicht

zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahresrechnung (Vorjahr)	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2022	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahres 2023	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2024	2025	2026
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	69					
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt-Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)		100	50	50	20	20
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	11	22	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)						
2. Bereinigtes Ergebnis	58	-122	-72	-72	-42	-42
<i>Ergänzende Angaben zum VWH</i>						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	50	86	23	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)			6			
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kostenrechnender Einrichtungen (UGr. 680)						

BEMERKUNGEN:

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

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2022 - 2026

- 1000 EUR -

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
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
06	00-03	Steuern zusammen	0	0	0	0	0

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
09	0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	0	0	0	0	0

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
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	17	25	23	23	23
16,17		Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
12	160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
13	161,171	vom Land	49	55	55	55	55
14	162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden	107	168	170	200	199
15	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
19	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
16	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	173	248	248	278	277

Sonstige Finanzeinnahmen							
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)	100	50	50	20	20

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
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
20	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2) -----	100	50	50	20	20
21	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2) =====	273	298	298	298	297
		Einnahmen des Vermögenshaushalts =====					
22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt					
	300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	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 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
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
23	31	Entnahmen aus Rücklagen					
	310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	123	0	57	57
	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
	36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
26	360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	56	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
27	361	vom Land	208	10	128	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
37		Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					
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
35	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3) =====	264	133	128	57	57
36	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3) =====	537	431	426	355	354

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
=====							
37	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	124	140	143	148	145

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	127	137	133	129	130
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	19	20	20	20	20
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	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	146	157	153	149	150

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0	0	0	0
71,72							
Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen							
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	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	0	0	0	0	0

Zuführung zum Vermögenshaushalt							
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)	0	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
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	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8) -----	2	2	2	2	2
57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8) =====	272	299	298	299	297
	92,98	Ausgaben des Vermögenshaushalts =====					
		Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
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	6	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
		baulichen Anlagen					
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	86	23	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	56	32	10	0	0
66	92-96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt	142	61	25	15	15
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	100	50	50	20	20
68	91	Zuführungen an Rücklagen					
	910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0	31	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	22	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 2022	Planjahr 2023	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
Vermögenshaushalts							
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	22	22	53	22	22
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	264	133	128	57	57
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	536	432	426	356	354

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

Investitionsplanung 2024 bis 2027

Für: **Schulverband Willprechtzell**

Bereich / Maßnahmenbezeichnung	Bekannte/ Geschätzte Gesamtkosten	Priorität	Ausgaben im Jahr 2023	Ausgaben im Jahr 2024	Ausgaben im Jahr 2025	Ausgaben im Jahr 2026	Ausgaben im Jahr 2027	Förderungsfähig ?	(Geplanter) Abschluss der Maßnahme
Erwerb von Grundstücken u. grundstücksgleichen Rechten (2110.93200)									
Verbesserungs- u. Erneuerungsbeiträge zur Wasserversorgung	25.200,00 €	1	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Anschaffung von beweglichen Anlagevermögen (2110.93500)									
Lehrerdienstgeräte	5.000,00 €	1	5.000,00 €	- €	- €	- €	- €	ja	2023
Mobiliar Klassenzimmer	9.000,00 €	1	9.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Restausstattung Werkraum	2.000,00 €	1	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Neuausstattung Garderoben	4.000,00 €	1	4.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Sonstiges	3.000,00 €	1	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	nein	
<u>Vormerkung m. reinen Schätzwerten:</u>									
Neues Mobiliar Büro+Klassenzimmer	12.000,00 €	2	- €	12.000,00 €	- €	- €	- €	nein	2024
Neues Mobiliar Klassenzimmer	12.000,00 €	3	- €	- €	12.000,00 €	- €	- €	nein	2025
Neues Mobiliar Lehrerzimmer+Küche	12.000,00 €	4	- €	- €	- €	12.000,00 €	- €	nein	2026
Hochbau (2110.94000)									
Pflaster Parkplatz u. Eingangsber.	15.000,00 €	1	15.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Mauererneuerung Pausenhof	12.000,00 €	1	12.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Dachflächenfensteraustausch	3.000,00 €	1	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Sonstiges	2.000,00 €	1	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2023
Sanierung Naturteich	10.000,00 €	2	- €	10.000,00 €	- €	- €	- €	nein	2024
Geplante Investitionen insgesamt pro Jahr			61.000,00 €	25.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	3.000,00 €		

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen (Investitionsprogramm)

2022 - 2026

- in 1000 EUR -

Investitionsprogramm

Gliederung	Gruppierung	Maßnahme	Ifd. Nr.	bisher Bereit- gest.	abgel. HHJ 2022	Plan- jahr 2023	Planungsperiode			Folge- Jahre	Gesamt Ausgabe- Bedarf	Kommentar
							2024	2025	2026			
00-08		Allgemeine Verwaltung	1	0	0	0	0	0	0	0	0	
10-16		Öffentliche Sicherheit und Ordnung	2	0	0	0	0	0	0	0	0	
Schulen												

21		Grund- und Hauptschulen	3	0	142	61	25	15	15	-258	0	
22		Realschulen	4	0	0	0	0	0	0	0	0	
23		Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	
24-26		Berufsbildende Schulen	6	0	0	0	0	0	0	0	0	
27		Förderschulen	7	0	0	0	0	0	0	0	0	
28		Gesamtschulen, Schulzentren	8	0	0	0	0	0	0	0	0	
20,29		Übriges	9	0	0	0	0	0	0	0	0	
2		Epl. 2 zusammen	10	0	142	61	25	15	15	-258	0	
Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege												

31		Wissenschaft, Forschung	11	0	0	0	0	0	0	0	0	
35		Volksbildung	12	0	0	0	0	0	0	0	0	
30,32-34,36,37		Übriges	13	0	0	0	0	0	0	0	0	
3		Epl. 3 zusammen	14	0	0	0	0	0	0	0	0	
Soziale Sicherung												

43,46		Einrichtungen der Sozialhilfe, Kriegsgräberfürsorge und Jugendhilfe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	
40,47		Übriges	16	0	0	0	0	0	0	0	0	
4		Epl. 4 zusammen	17	0	0	0	0	0	0	0	0	
Gesundheit, Sport, Erholung												

Investitionsprogramm

Gliederung	Gruppierung	Maßnahme	Ifd. Nr.	bisher Bereit- gest.	abgel. HHJ 2022	Plan- jahr 2023	Planungsperiode			Folge- Jahre	Gesamt Ausgabe- Bedarf	Kommentar
							2024	2025	2026			
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	
5		Epl. 5 zusammen	22	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr												

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	
6		Epl. 6 zusammen	25	0	0	0	0	0	0	0	0	
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung												

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	
7		Epl. 7 zusammen	29	0	0	0	0	0	0	0	0	
Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen												

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	
8		Epl. 8 zusammen	32	0	0	0	0	0	0	0	0	
0-8		Investitionen, Investitionsförder- ungsmaßnahmen insgesamt (siehe Ifd. Nr. 65 des Teils 1)	33	0	142	61	25	15	15	-258	0	

Investitionsprogramm

Gliederung	Gruppierung	Maßnahme	Ifd. Nr.	bisher Bereit- gest.	abgel. HHJ 2022	Plan- jahr 2023	Planungsperiode			Folge- Jahre	Gesamt Ausgabe- Bedarf	Kommentar
							2024	2025	2026			

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

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
0	Allgemeine Verwaltung <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	1.000 *****	0 0	-1.000 *****	0 0	0 0	0 0	0 0
21	Grund- und Mittelschulen <i>Je EW.</i>	200.650 *****	0 0	138.450 *****	114.700 *****	0 0	-52.500 *****	10.000 *****	32.000 *****	29.000 *****	0 0
29	Sonstiges Schulwesen <i>Je EW.</i>	47.000 *****	0 0	0 0	41.000 *****	0 0	6.000 *****	0 0	0 0	0 0	0 0
2	Schulen <i>Je EW.</i>	247.650 *****	0 0	138.450 0	155.700 *****	0 0	-46.500 0	10.000 0	32.000 0	29.000 0	0 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	247.650 0	0 0	138.450 0	156.700 *****	0 0	-47.500 0	10.000 0	32.000 0	29.000 0	0 0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

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	50.000 *****	2.000 *****	500 *****	47.500 *****	123.300 *****	72.300 *****
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	50.000 *****	2.000 *****	500 *****	47.500 *****	123.300 *****	72.300 *****
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	50.000 *****	2.000 *****	500 *****	47.500 *****	123.300 *****	72.300 *****

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
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					

1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	24.800	***.***.***	16.800	14.669,69
10-15	ZWISCHENSUMME	24.800	***.***.***	16.800	14.669,69
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
171	vom Land	55.100	***.***.***	48.500	52.094,50
172	von Gemeinden/Gv	167.750	***.***.***	106.450	244.750,01
17	ZWISCHENSUMME	222.850	***.***.***	154.950	296.844,51
1	Z W I S C H E N S U M M E	247.650	***.***.***	171.750	311.514,20
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					
ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN					
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	50.000	***.***.***	100.000	0,00
28	ZWISCHENSUMME	50.000	***.***.***	100.000	0,00
2	Z W I S C H E N S U M M E	50.000	***.***.***	100.000	0,00
S O N S T I G E F I N A N Z E I N N A H M E N					
0-2999	G E S A M T E I N N A H M E N	297.650	***.***.***	271.750	311.514,20
D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S					
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					

3	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	68.907,86
30	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	68.907,86
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	123.300	***.***.***	0	376.200,00
31	ZWISCHENSUMME	123.300	***.***.***	0	376.200,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	55.800	145.000,00
361	vom Land	10.000	***.***.***	208.000	129.257,61
36	ZWISCHENSUMME	10.000	***.***.***	263.800	274.257,61
3	G E S A M T E I N N A H M E N	133.300	0,00	263.800	719.365,47
D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S					
G E S A M T E I N N A H M E N		430.950	0,00	535.550	1.030.879,67
D E S V W H H U N D V M H H					

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	700	*** ***,**	700	605,83
41	Dienstbezüge und dgl.				
414	Tariflich Beschäftigte	107.500	*** ***,**	93.700	97.395,09
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
434	Tariflich Beschäftigte	8.000	*** ***,**	7.650	7.897,98
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
444	Tariflich Beschäftigte	22.250	*** ***,**	21.000	22.143,23
47	Deckungsreserve für Personalausgaben				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	1.000	*** ***,**	1.000	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	139.450	*** ***,**	124.050	128.042,13
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000	*** ***,**	11.500	3.506,96
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.500	*** ***,**	2.500	455,35
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	8.000	*** ***,**	10.200	4.015,87
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen, usw.	25.000	*** ***,**	14.000	10.860,23
55	Haltung von Fahrzeugen	1.500	*** ***,**	1.500	199,03
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	1.200	*** ***,**	2.200	1.438,19
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	32.000	*** ***,**	25.500	19.467,57
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	41.000	*** ***,**	47.000	47.294,90
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.100	*** ***,**	3.000	2.735,08
65	Geschäftsausgaben	10.400	*** ***,**	9.300	6.002,90
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben				
660	Verfüungsmittel	0	0,00	500	498,93
5-66	ZWISCHENSUMME	136.700	*** ***,**	127.200	96.475,01
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
672	an Gemeinden/Gv	2.000	*** ***,**	2.000	2.125,20
673	an Zweckverbände und dgl.	18.000	*** ***,**	17.000	15.964,00
67	ZWISCHENSUMME	20.000	*** ***,**	19.000	18.089,20
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	156.700	0,00	146.200	114.564,21
SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND					
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	500	*** ***,**	500	0,00
80	ZWISCHENSUMME	500	*** ***,**	500	0,00
85	Deckungsreserve				
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.
		2023	Einwohner in	2022	2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
A u s g a b e n					
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	68.907,86
86	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	68.907,86
8	Z W I S C H E N S U M M E	1.500	0,00	1.500	68.907,86
	SONSTIGE FINANZAUSGABEN				
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N	297.650	0,00	271.750	311.514,20
	DES VERWALTUNGSHAUSHALTES				
9	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				

90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	50.000	***.***.***,**	100.000	0,00
90	ZWISCHENSUMME	50.000	***.***.***,**	100.000	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	6.730,36
91	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	6.730,36
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)				
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, baulichen Anlagen	6.000	***.***.***,**	0	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	23.000	***.***.***,**	85.500	50.244,40
93	ZWISCHENSUMME	29.000	***.***.***,**	85.500	50.244,40
94,95,96	Baumaßnahmen	32.000	***.***.***,**	56.000	651.278,71
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen				
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	22.300	***.***.***,**	22.300	11.112,00
97	ZWISCHENSUMME	22.300	***.***.***,**	22.300	11.112,00
9	G E S A M T A U S G A B E N	133.300	0,00	263.800	719.365,47
	DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
	G E S A M T A U S G A B E N	430.950	0,00	535.550	1.030.879,67
	DES VVHH UND VMHH				

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

I. Stellenplan

Schulverband Willprechtzell

1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte (Amtsbezeichnungen ²⁾)	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen ⁵⁾			Zahl der Stellen 2022 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022 ⁶⁾	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage ³⁾	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt ⁴⁾			
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 ⁹⁾						
	A 13 ⁹⁾						
	A 12						
	A 11						
	A 10						
	A 9 ⁹⁾						
	A 9 ⁹⁾						
	A 8						
	A 7						
	A 6 ⁹⁾						
Insgesamt		1			1	1	

2. Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2023 ⁵⁾	Zahl der Stellen 2022 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15				
14				
13				
12				
11				
10				
9c				
9b				
9a				
8				
7				
6				
5 ⁸⁾	1	1	1	
4				
3				
2	6	8	5	
1				
Insgesamt	7	9	6	

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2023 ⁵⁾	Zahl der Stellen 2022 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2022 ⁶⁾	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	3	2	2	
<u>Insgesamt</u>	3	2	2	

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

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

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

III Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023 ⁵⁾	beschäftigt 30. Juni 2022 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
			
			
			
Insgesamt		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 01.01.2023 voraussichtlich	im Haushaltsjahr vorgesehene		Stand zum 31.12.2023 voraussichtlich
			Zuführungen HHSt. 9100.91000	Entnahmen HHSt. 9100.31000	
1. Allgemeine Rücklage					
1.1 Betriebsmittel der Kasse (§ 20 Abs. 2 KommHV)					
Geldmarktkonto	348.577,93 €	229.400,00 €			
1.2 Mittel zur Deckung des Ausgaben- bedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre entsprechend dem Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 KommHV)				123.300,00 €	
Übertrag aus dem Vorjahr					
Gesamtrücklage:	348.577,93 €	229.400,00 €	0,00 €	123.300,00 €	106.100,00 €

Berechnung Mindestbetrag:

2020	279.510,00 €	Durchschnitt der letzten	
2021	307.750,00 €	3 Haushaltsjahre:	286.336,67 €
2022	271.750,00 €	davon 1 v. H. Mindestbe-	
Summe:	859.010,00 €	trag der allgem.Rücklage:	2.863,37 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum 01.01.2023	voraussichtlicher		
		in EUR	Zugang	Abgang	Stand zum 31.12.2023
			in EUR	in EUR	in EUR
1. Schulden aus Krediten von/vom					
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	188.888,00 €	166.664,00 €	0,00 €	22.224,00 €	144.440,00 €
Zwischensumme:	188.888,00 €	166.664,00 €	0,00 €	22.224,00 €	144.440,00 €
2. Innere Darlehen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Äußere Kassenkredite		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Schulden:	188.888,00 €	166.664,00 €	0,00 €	22.224,00 €	144.440,00 €



Protokoll der Vorlaufdaten

Deckungskreisliste

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

Auswertung erstellt am 02.12.2022

Auswertung erstellt durch Frau Georgia von Kobyletzki

Auswertung erstellt für HHJ 2023

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		139.450,00
0002 G-Grundstücks- u. Gebäudeunterhalt Schule u. Sportanlage	gegenseitig		14.500,00
0003 G-weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	gegenseitig		15.000,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			168.950,00 *

*** Ende der Liste ***



Protokoll der Vorlaufdaten

Deckungskreisliste

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen zur HH-/NT-Planung

Auswertung erstellt am 02.12.2022

Auswertung erstellt durch Frau Georgia von Kobyletzki

Auswertung erstellt für HHJ 2023

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
Gebend / Nehmend			
2110.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit Aufwandsentschädigung Vorsitzender	700,00	700,00
2110.41400	Dienstbezüge und dgl. tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	48.000,00	48.000,00
2110.41401	Dienstbezüge und dgl. tarifl. Beschäftigte	57.500,00	57.500,00
2110.41402	Leistungsentgelt nach TVöD	2.000,00	2.000,00
2110.43400	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	3.500,00	3.500,00
2110.43401	Beiträge zu Versorgungskassen tarifl. Beschäftigte	4.500,00	4.500,00
2110.44400	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte Mittagsbetreuung	9.500,00	9.500,00
2110.44401	Beiträge zur ges. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte	12.750,00	12.750,00
9100.47000	Deckungsreserve f. Personalausgaben Deckungsreserve gem.Par.11 KommHV	1.000,00	1.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			139.450,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
2110.50000	Unterhalt d Grundstücke u baul Anl Schulgebäude, Schulgrundstück	12.000,00	12.000,00
2110.51000	Unterhalt d sonst unbewegl Vermögens Sportanlage	2.500,00	2.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			14.500,00 *

0003 G-weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
2110.57000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Schulischer Betriebsaufwand	6.500,00	6.500,00
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
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			15.000,00 *

*** Ende der Liste ***