

# Haushaltsplan 2022



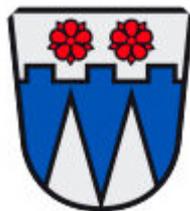
Markt  
Aindling



Gemeinde  
Petersdorf



Gemeinde  
Todtenweis



Gemeinde  
Rehling



Gemeinde  
Affing

**Schulverband Aindling**

**HAUSHALTSPLAN 2022**  
**SCHULVERBAND AINDLING**

**INHALTSVERZEICHNIS**

1. **Haushaltssatzung und Übersichten Umlagenberechnung**
2. **Vorbericht zum Haushalt 2022**
3. Gesamtplan: Zusammenfassung Einnahmen, Ausgaben u Verpflichtungserm.
4. **Verwaltungshaushalt 2022 - Einzelpläne mit Finanzplanwerte 2023 bis 2025**
5. **Vermögenshaushalt 2022 - Einzelpläne mit Finanzplanwerte 2023 bis 2025**
6. **Rücklagenübersicht**
7. Gesamtplan – Haushaltsquerschnitt – Einzelplan 0 - 8  
Gesamtplan – Haushaltsquerschnitt – Einzelplan 9  
Gesamtplan – Gruppierungsübersicht

**Anlagen**

8. **Stellenplan**

# Haushaltssatzung

des **Schulverbandes Aindling** (Landkreis Aichach-Friedberg)  
für das **Haushaltsjahr 2022**

Aufgrund der Art. 9 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (BaySchFG), Art. 41 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff. der Gemeindeordnung (GO) erlässt der Schulverband folgende Haushaltssatzung:

## § 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2022** wird hiermit festgesetzt;

er schließt

im **Verwaltungshaushalt** in den **Einnahmen und Ausgaben mit 1.291.400 €**

und

im **Vermögenshaushalt** in den **Einnahmen und Ausgaben mit 5.421.400 €**

ab.

## § 2

Der **Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **2.639.700 €** festgesetzt.

## § 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** im Vermögenshaushalt wird auf **334.000 €** festgesetzt.

## § 4

Der Schulverband erhebt für seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarf von den Verbandsmitgliedern eine Umlage, um seinen Finanzbedarf zu decken (**Schulverbandsumlage**). Die Schulverbandsumlage teilt sich in eine **Betriebskostenumlage** und in eine **Investitionskostenumlage**.

**Die Umlage wird nach der Zahl der Verbandsschüler bemessen.** Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober 2021. **Die Zahl der Verbandsschüler wird auf 228 festgesetzt.**

### (1) Betriebskostenumlage

Der **durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf** zur Finanzierung von Ausgaben im **Verwaltungshaushalt (Umlagesoll)** wird auf **1.119.300 €** festgesetzt und nach der Anzahl an Verbandsschülern auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt:

1.119.300 € / 228 Schüler = **4.909,21 € Betriebskostenumlage je Schüler**

Daraus ergeben sich folgende **Anteile an der Betriebskostenumlage**:

<b>Markt Aindling</b>	<b>343.644,74 €</b>	bei 70 Schülern
<b>Gemeinde Petersdorf</b>	<b>73.638,16 €</b>	bei 15 Schülern
<b>Gemeinde Todtenweis</b>	<b>93.275,00 €</b>	bei 19 Schülern
<b>Gemeinde Affing</b>	<b>368.190,79 €</b>	bei 75 Schülern
<b>Gemeinde Rehling</b>	<b>240.551,32 €</b>	bei 49 Schülern

(2) Investitionskostenumlage

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt (Umlagesoll) wird auf 10.200 € festgesetzt und nach der Anzahl an Verbandsschülern auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt:

10.200 € / 228 Schüler = 44,74 € Investitionskostenumlage je Schüler

Daraus ergeben sich folgende Anteile an der Investitionskostenumlage:

Markt Aindling	3.131,58 €	bei 70 Schülern
Gemeinde Petersdorf	671,05 €	bei 15 Schülern
Gemeinde Todtenweis	850,00 €	bei 19 Schülern
Gemeinde Affing	3.355,26 €	bei 75 Schülern
Gemeinde Rehling	2.192,11 €	bei 49 Schülern

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

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

Aindling, den 21.03.2022

Schulverband Aindling

---

Gertrud Hitzler  
Vorsitzende des Schulverbandes

## Schulverband Aindling - Haushalt 2022

### Verteilung der Betriebskostenumlage auf die Mitgliedsgemeinden

<b>Berechnung Betriebskostenumlage pro Schüler</b>			
	1.119.300,00 € : 228	=	<b>4.909,21 €</b>
	Betriebskostenumlage : Schüler des Schulverbands	=	<b>Betriebskostenumlage pro Schüler</b>

<b>Markt Aindling</b>			
	70 x 4.909,21 €	=	<b><u>343.644,74 €</u></b> <span style="float: right;">30,70%</span>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Aindling</b>

<b>Gemeinde Petersdorf</b>			
	15 x 4.909,21 €	=	<b><u>73.638,16 €</u></b> <span style="float: right;">6,58%</span>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Petersdorf</b>

<b>Gemeinde Todtenweis</b>			
	19 x 4.909,21 €	=	<b><u>93.275,00 €</u></b> <span style="float: right;">8,33%</span>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Todtenweis</b>

<b>Gemeinde Affing</b>			
	75 x 4.909,21 €	=	<b><u>368.190,79 €</u></b> <span style="float: right;">32,89%</span>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Affing</b>

<b>Gemeinde Rehling</b>			
	49 x 4.909,21 €	=	<b><u>240.551,32 €</u></b> <span style="float: right;">21,49%</span>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Rehling</b>

	= <b><u>1.119.300,00 €</u></b>		<b>100,00%</b>
	= Betriebskostenumlage gesamt		

Schüler, die die Mittelschule besuchen, aus Gemeinden, die dem Schulverband nicht angehören und an der Umlage nicht beteiligt werden	44	16,18%
---	----	--------

## Schulverband Aindling - Haushalt 2022

### Verteilung der Investitionskostenumlage auf die Mitgliedsgemeinden

<b>Berechnung Investitionskostenumlage pro Schüler</b>			
	10.200,00 € : 228	=	<b>44,74 €</b>
	Investitionskostenumlage : Schüler des Schulverbands	=	<b>Investitionskostenumlage pro Schüler</b>

<b>Markt Aindling</b>			
	70 x 44,74 €	=	<b><u>3.131,58 €</u></b>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Aindling</b> <b>30,70%</b>

<b>Gemeinde Petersdorf</b>			
	15 x 44,74 €	=	<b><u>671,05 €</u></b>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Petersdorf</b> <b>6,58%</b>

<b>Gemeinde Todtenweis</b>			
	19 x 44,74 €	=	<b><u>850,00 €</u></b>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Todtenweis</b> <b>8,33%</b>

<b>Gemeinde Affing</b>			
	75 x 44,74 €	=	<b><u>3.355,26 €</u></b>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Affing</b> <b>32,89%</b>

<b>Gemeinde Rehling</b>			
	49 x 44,74 €	=	<b><u>2.192,11 €</u></b>
	Anzahl Schüler x Umlage pro Schüler	=	<b>Anteil Rehling</b> <b>21,49%</b>

	= <b><u>10.200,00 €</u></b>		<b>100,00%</b>
	= Investitionskostenumlage gesamt		

Schüler, die die Mittelschule besuchen, aus Gemeinden, die dem Schulverband nicht angehören und an der Umlage nicht beteiligt werden	44	16,18%
---	----	--------

# Vorbericht zum Haushaltsplan 2022



Markt  
Aindling



Gemeinde  
Petersdorf



Gemeinde  
Todtenweis



Gemeinde  
Rehling



Gemeinde  
Affing

## Schulverband Aindling

## Inhaltsverzeichnis Vorbericht:

	Seite
1. Allgemeines	3
2. Gesamtüberblick Verwaltungs- und Vermögenshaushalt	3 - 4
3. Verwaltungshaushalt	
• Übersicht Einnahmen und Ausgaben	5
• Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen	
➤ Betriebskostenumlage 2022 und 2023 bis 2025	6 - 9
➤ Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9
➤ Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte, sonstige Einnahmen	10
• Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen	
➤ Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	10 - 11
➤ Personalausgaben	11 - 12
4. Vermögenshaushalt	
• Übersicht Einnahmen und Ausgaben	12
• Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen	
➤ Kreditaufnahmen	13
➤ Entnahme aus der Rücklage	13
➤ Zuweisungen und Zuschüsse	13 - 15
➤ Zuführung vom Verwaltungshaushalt	15
➤ Investitionskostenumlage 2022 und 2023 bis 2025	15 - 16
• Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen	
➤ Investitionen	17
5. Stand der Rücklagen	18
6. Stand der Schulden	18 - 19
7. Verpflichtungsermächtigungen	19
8. Kreditaufnahmen, Tilgungsraten, Zinsaufwendungen	20 - 22

## 1. Allgemeines:

---

Der Vorbericht soll eine Übersicht über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Schulverbandes Aindling über die letzten Jahre bis hin zum Haushaltsplanjahr 2022 aufzeigen. Er enthält insbesondere Aussagen über die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabepositionen, des Vermögens, der Schulden, der Zuführung zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt und der Rücklagenstände. Ferner wird dargestellt, wie die Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt finanziert werden, welche Anteile davon durch Einnahmen aus dem laufenden Betrieb des Schulverbandes gedeckt werden, und welche Umlagewerte sich daraus für die Mitgliedsgemeinden ergeben.

## 2. Gesamtüberblick:

---

Das gesamte Haushaltsvolumen 2022 des Schulverbandes Aindling beträgt 6.712.800 €.

Der Haushalt 2022 schließt in den Einnahmen und Ausgaben

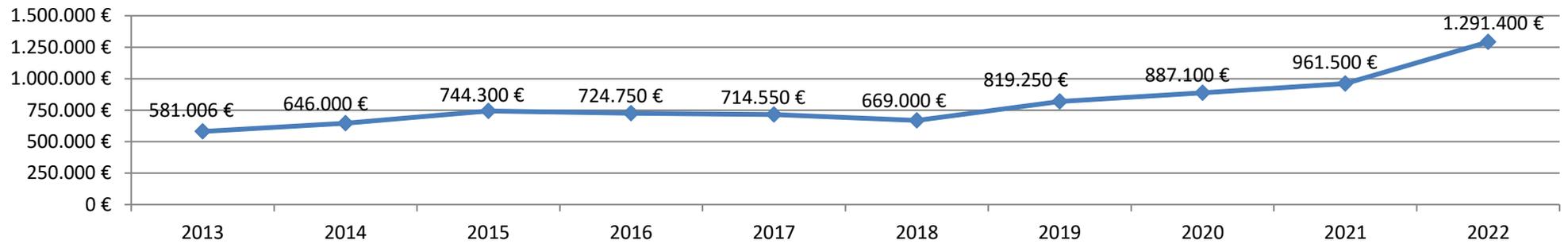
- im Verwaltungshaushalt mit 1.291.400 € und
- im Vermögenshaushalt mit 5.421.400 €

ab.

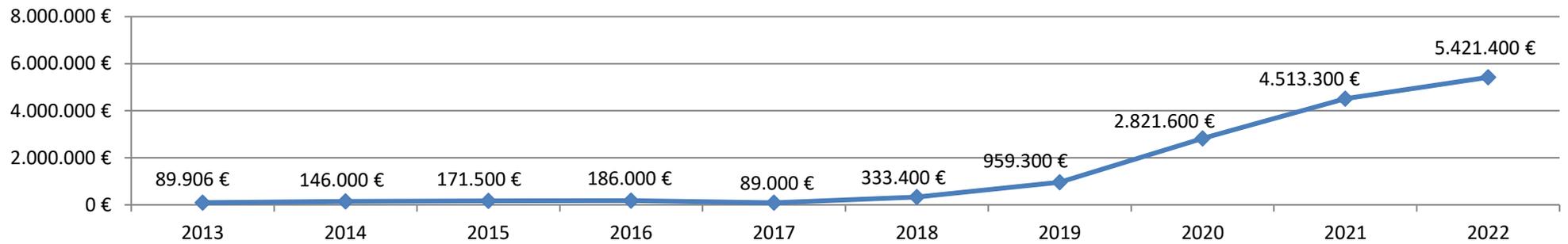
Rückblick über die Entwicklung des Haushaltsvolumens in den vergangenen Haushaltsjahren (2013 bis 2022):

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Verwaltungshaushalt</b>	581.006 €	646.000 €	744.300 €	724.750 €	714.550 €	669.000 €	819.250 €	887.100 €	961.500 €	1.291.400 €
<b>Veränderung gegenüber dem Vorjahr</b>	-	(+) 11,19 %	(+) 15,17 %	(-) 2,63 %	(-) 1,41 %	(-) 6,37 %	(+) 22,46 %	(+) 8,28 %	(+) 8,39 %	(+) 34,31 %
<b>Vermögenshaushalt</b>	89.906 €	146.000 €	171.500 €	186.000 €	89.000 €	333.400 €	959.300 €	2.821.600 €	4.513.300 €	5.421.400 €
<b>Veränderung gegenüber dem Vorjahr</b>	-	(+) 62,39 %	(+) 17,47 %	(+) 8,45 %	(-) 52,15 %	(+) 274,61 %	(+) 187,73 %	(+) 194,13 %	(+) 59,96 %	(+) 20,12 %
<b>Gesamtvolumen</b>	670.912 €	792.000 €	915.800 €	910.750 €	803.550 €	1.002.400 €	1.778.550 €	3.708.700 €	5.474.800 €	6.712.800 €
<b>Veränderung gegenüber dem Vorjahr</b>	-	(+) 18,05 %	(+) 15,63 %	(-) 0,55 %	(-) 11,77 %	(+) 24,75 %	(+) 77,43 %	(+) 108,52 %	(+) 47,62 %	(+) 22,61 %

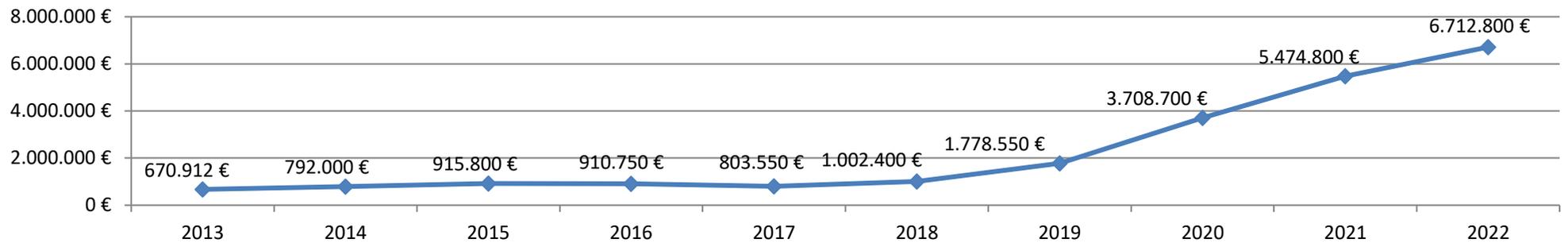
### Entwicklung Verwaltungshaushalt



### Entwicklung Vermögenshaushalt



### Entwicklung Gesamtvolumen

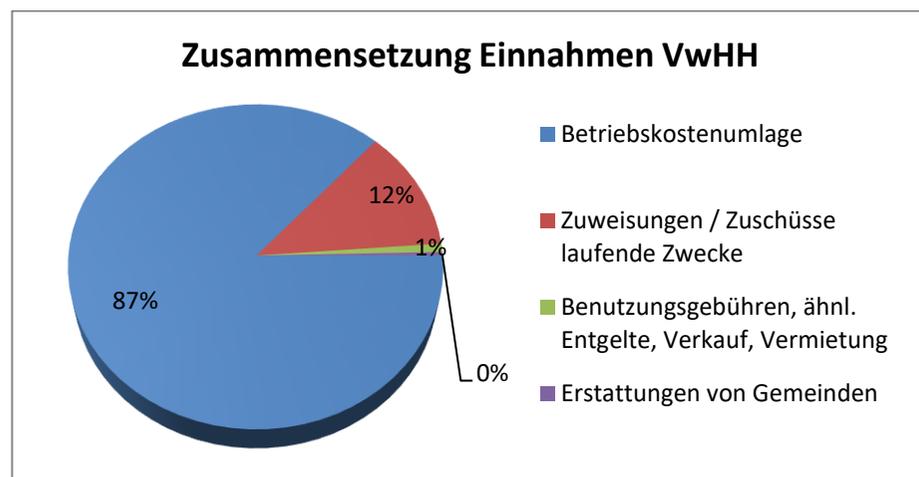


### 3. Verwaltungshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt enthält die laufenden Einnahmen und Ausgaben des Schulverbandes Aindling:

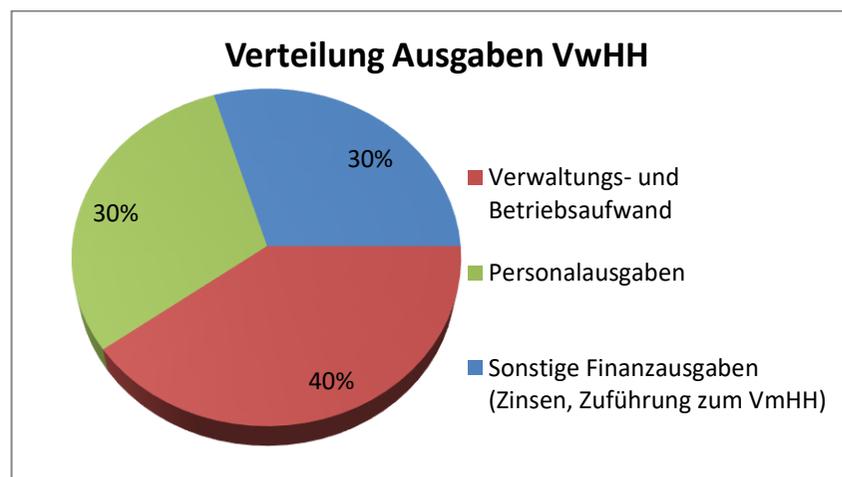
Die **Einnahmen im Verwaltungshaushalt** setzen sich wie folgt zusammen:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Betriebskostenumlage	1.119.300 €	87%
Zuweisungen / Zuschüsse laufende Zwecke	156.900 €	12%
Benutzungsgebühren, ähnl. Entgelte, Verkauf und Vermietung	10.700 €	1%
Sonstige Einnahmen (Erstattungen Gemeinden)	4.500 €	0%
<b>Einnahmen insgesamt VwHH</b>	<b>1.291.400 €</b>	<b>100%</b>



Die **Ausgaben im Verwaltungshaushalt** verteilen sich wie folgt:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	515.600 €	40%
Personalausgaben	392.300 €	30%
Sonstige Finanzausgaben (Zinsen und Zuführung zum VmHH)	383.500 €	30%
<b>Ausgaben insgesamt VwHH</b>	<b>1.291.400 €</b>	<b>100%</b>



## Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im Verwaltungshaushalt:

- Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden:

Nach den Bestimmungen des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes erhebt der Schulverband Aindling für seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarf von den Verbandsmitgliedern eine Umlage (= Schulverbandsumlage). Die Schulverbandsumlage wurde beim Schulverband Aindling bis 2017 rein über die Betriebskostenumlage erhoben. Seit dem Jahr 2018 wird neben der Betriebskostenumlage im Verwaltungshaushalt (siehe nachfolgend) auch eine Investitionskostenumlage im Vermögenshaushalt (siehe Seite 15-16) festgesetzt. Beide Umlagen werden nach dem Maßstab „Zahl der Verbandsschüler aus der jeweiligen Mitgliedsgemeinde“ bemessen. Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober eines jeden Jahres für das darauffolgende Jahr.

Die Tabelle auf Seite 8 zeigt die Anzahl der „umlagererelevanten“ Schüler an der Mittelschule Aindling und die aus den Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts resultierende Betriebskostenumlage, im Vergleich zu den Vorjahren. Ebenso wurde die anteilige Betriebskostenumlage der jeweiligen Gemeinde in Abhängigkeit der Schülerzahlen sowie die Betriebskostenumlage je Schüler als Orientierungswert dargestellt.

Dabei sei erwähnt, dass an der Mittelschule Aindling nicht nur Schüler aus den Mitgliedsgemeinden des Schulverbandes unterrichtet werden, sondern auch Schüler aus den Gemeinden Hollenbach, Inchenhofen und Pöttmes. Ermöglicht wird dies durch einen Kooperationsvertrag zwischen dem Schulverband Aindling, Hollenbach und dem Markt Pöttmes zum „Mittelschulverbund Wittelsbacher Land Nord“. Finanzielle Ausgleichszahlungen wurden von den „Vertragspartnern“ des Schulverbundes bisher nicht erhoben, wobei auf Grundlage des bestehenden Kooperationsvertrages eine Kostenbeteiligung möglich wäre.

Die nachfolgende Tabelle gibt Aufschluss über die tatsächliche Gesamtschülerzahl an der Mittelschule und die Anzahl der Schüler aus den jeweiligen Gemeinden:

Schuljahr	Gesamtschüler	Mitglied SV		Mitglied SV		-		-		Mitglied SV		-		Mitglied SV		Mitglied SV		-	
		Affing	Aindling	Hollenbach	Inchenhofen	Petersdorf	Pöttmes	Rehling	Todtenweis	Sonstige									
2015/2016	260	88 34%	72 28%	6 2%	8 3%	17 7%	12 5%	38 15%	19 7%	-	-								
2016/2017	248	84 34%	75 30%	3 1%	6 2%	13 5%	11 4%	38 15%	18 7%	-	-								
2017/2018	243	75 31%	73 30%	3 1%	5 2%	14 6%	12 5%	44 18%	17 7%	-	-								
2018/2019	274	75 27%	71 26%	5 2%	6 2%	18 7%	21 8%	59 22%	19 7%	-	-								
2019/2020	271	79 29%	69 25%	6 2%	3 1%	15 6%	26 10%	52 19%	21 8%	-	-								
2020/2021	273	74 27%	70 26%	9 3%	5 2%	17 6%	27 10%	49 18%	19 7%	3	1%								
2021/2022	272	75 28%	70 26%	12 4%	8 3%	15 6%	23 8%	49 18%	19 7%	1	0%								

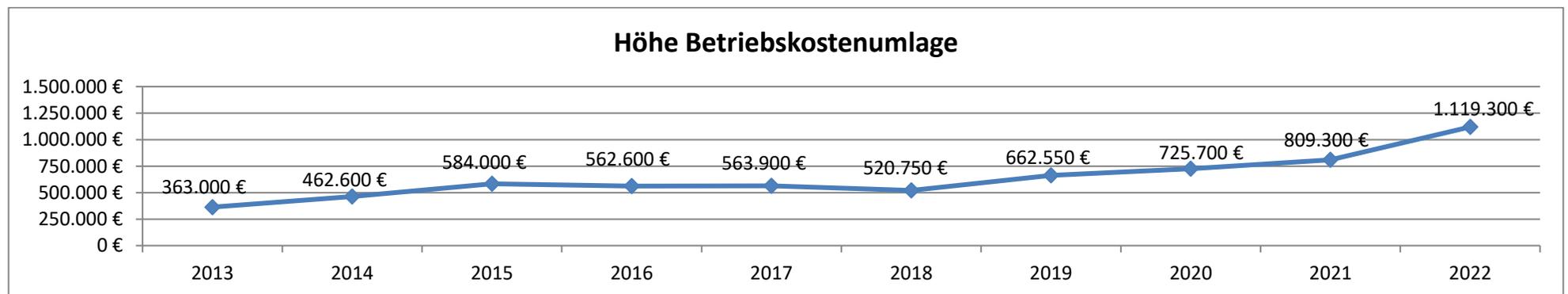
Die Betriebskostenumlage macht im Jahr 2022 87 % der Einnahmen im Verwaltungshaushalt aus und ist damit, wie bei umlagefinanzierten Schulverbandshaushalten mangels anderer Einnahmemöglichkeiten die Regel, die wichtigste Einnahmeposition zur Finanzierung der laufenden Ausgaben.

Festzustellen ist außerdem, dass die Betriebskostenumlage erneut ansteigt (im Vergleich zum Vorjahr 2021 um 38,30 %), was auf folgende, nennenswerte Kostensteigerungen im Verwaltungshaushalt, zurückzuführen ist:

- höhere Ausgaben für **Darlehenszinsen**, verursacht durch weitere Kreditaufnahmen des Schulverbandes während 2022 (+ 25.400 €, HH-Stelle 9100.80700),
- **Anstieg der Personalkosten** (+ 32.900 €, siehe Gruppierungsnummern 4 in den Unterabschnitten 2130 und 2900, näheres zur Entwicklung der Personalkosten auf Seite 11-12 des Vorberichts),
- deutlicher **Kostenanstieg bei der Erdgasversorgung** (+ 68.000 €, HH-Stelle 2130.54001), verursacht durch die Erweiterung der zu bewirtschaftenden Flächen (Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus im Herbst 2021) und aufgrund ausgelaufener Energie-Festpreisverträge im Dezember 2021; ebenso wurde 2021 der Ansatz aufgrund regelmäßiger Schulschließungen geringer angesetzt,
- höhere Kosten bei der **(Regel)-Schülerbeförderung** (+ 21.800 €, HH-Stelle 2900.63900), Kündigung von Altverträgen aufgrund Ausschreibungserfordernis, neue Vertragskonditionen mit Busunternehmen ab 09/2021, allgemeine Fahrpreiserhöhungen,
- höhere Kosten aufgrund **Schulbus-Verstärkerfahrten während Corona** (+ 42.800 €, HH-Stelle 2130.63800), da diese Ausgaben bezuschusst werden, wurden im Haushalt Einnahmen in gleicher Höhe eingeplant (HH-Stelle 2130.17100). Ob die Bezuschussung über die derzeitige Befristung bis 04/2022 hinaus verlängert wird, ist momentan offen,
- **höhere Pflichtzuführung vom Verwaltungs- an Vermögenshaushalt** konform dem Anstieg der Kredittilgungen (+ 127.500 €, HH-Stelle 9100.86000).

Vergleich der Betriebskostenumlage mit den Vorjahreswerten 2013 bis 2017 - Anmerkung:

Bis 2017 wurde beim Schulverband Aindling von der Erhebung einer Investitionskostenumlage im Vermögenshaushalt abgesehen. Bis zu diesem Jahr wurden die Investitionen im Vermögenshaushalt über die Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt und einer jährlich veranschlagten Rücklagenentnahme finanziert. Für die Zuführung an den Vermögenshaushalt musste deshalb im Verwaltungshaushalt eine entsprechend höhere Betriebskostenumlage erhoben werden. Ein Vergleich der Umlagewerte ab 2018 ff. mit den Vorjahreswerten 2013 bis 2017 ist aus diesem Grund nicht aussagekräftig.



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Umlagerelevante Schüler</b>	255	242	237	234	228	223	242	236	229	228
<b>Betriebskostenumlage</b>	363.000 €	462.600 €	584.000 €	562.600 €	563.900 €	520.750 €	662.550 €	725.700 €	809.300 €	1.119.300 €
<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	-	(+) 27,44 %	(+) 26,24 %	(-) 3,66 %	(+) 0,23 %	(-) 7,65 %	(+) 27,23 %	(+) 9,53 %	(+) 11,52 %	(+) 38,30 %
<b>Umlage pro Schüler</b>	1.423,53 €	1.911,57 €	2.464,14 €	2.404,27 €	2.473,25 €	2.335,20 €	2.737,81 €	3.075,00 €	3.534,06 €	4.909,21 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>	-	(+) 34,28 %	(+) 28,91 %	(-) 2,43 %	(+) 2,87 %	(-) 5,58 %	(+) 17,24 %	(+) 12,32 %	(+) 14,93 %	(+) 38,91 %
<b>Anteil Aindling</b>	133.812 €	158.660 €	194.666 €	173.108 €	185.493 €	170.470 €	194.385 €	212.175 €	247.384 €	343.645 €
<b>Anteil in %</b>	37%	34%	34%	31%	33%	33%	29%	29%	31%	31%
<b>Schüler Aindling</b>	94	83	79	72	75	73	71	69	70	70
<b>Anteil Petersdorf</b>	21.353 €	32.497 €	36.962 €	40.873 €	32.152 €	32.693 €	49.281 €	46.125 €	60.079 €	73.638 €
<b>Anteil in %</b>	6%	7%	6%	7%	6%	6%	7%	6%	7%	7%
<b>Schüler Petersdorf</b>	15	17	15	17	13	14	18	15	17	15
<b>Anteil Todtenweis</b>	25.624 €	36.320 €	36.962 €	45.681 €	44.518 €	39.698 €	52.018 €	64.575 €	67.147 €	93.275 €
<b>Anteil in %</b>	7%	8%	6%	8%	7%	7%	8%	9%	8%	8%
<b>Schüler Todtenweis</b>	18	19	15	19	18	17	19	21	19	19
<b>Anteil Affing</b>	136.659 €	175.864 €	221.773 €	211.576 €	207.753 €	175.140 €	205.336 €	242.925 €	261.521 €	368.191 €
<b>Anteil in %</b>	38%	38%	38%	38%	37%	34%	31%	34%	32%	33%
<b>Schüler Affing</b>	96	92	90	88	84	75	75	79	74	75
<b>Anteil Rehling</b>	45.553 €	59.259 €	93.637 €	91.362 €	93.984 €	102.749 €	161.531 €	159.900 €	173.169 €	240.551 €
<b>Anteil in %</b>	13%	13%	16%	16%	17%	20%	24%	22%	21%	21%
<b>Schüler Rehling</b>	32	31	38	38	38	44	59	52	49	49

#### Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden in den Folgejahren 2023 bis 2025:

Nach den im Finanzplan hinterlegten Finanzplanwerten für die Jahre 2023 bis 2025 wurde auch die Betriebskostenumlage des Schulverbandes für die künftigen Jahre berechnet. Auch wenn diese Werte heute sicher noch mit „Unsicherheiten“ verbunden sind und derzeit noch einige große Positionen der Klärung im Schulverband bedürfen (z. B. Umfang Sanierung Turn- und Schwimmhalle und Fördergelder für diesen Bauabschnitt, Auswirkung dieser Entscheidung auf weitere Kreditaufnahmen und damit auf die Höhe der Pflichtzuführung an den Vermögenshaushalt), kann daraus zumindest eine Tendenz für die Zukunft abgeleitet werden (weiterer deutlicher Anstieg bei der finanziellen Beteiligung der Schulverband-Mitgliedsgemeinden), die sich spürbar auf die Haushalte der Mitgliedsgemeinden auswirken wird.

	2023	2024	2025	Durchschnittliche Beteiligung in % (gerundet)*
<b>Betriebskostenumlage</b>	<b>1.238.500,00 €</b>	<b>1.288.400,00 €</b>	<b>1.333.800,00 €</b>	
<b>Aindling</b>	398.797,00 €	414.864,80 €	429.483,60 €	<b>32,2</b>
<b>Petersdorf</b>	80.502,50 €	83.746,00 €	86.697,00 €	<b>6,5</b>
<b>Todtenweis</b>	94.126,00 €	97.918,40 €	101.368,80 €	<b>7,6</b>
<b>Affing</b>	437.190,50 €	454.805,20 €	470.831,40 €	<b>35,3</b>
<b>Rehling</b>	226.645,50 €	235.777,20 €	244.085,40 €	<b>18,3</b>

\*Die Umlagenanteile wurden anhand der durchschnittlichen Schülerzahlen im Zeitraum 2013 bis 2022 aus jeder Mitgliedsgemeinde (gerundet) errechnet.

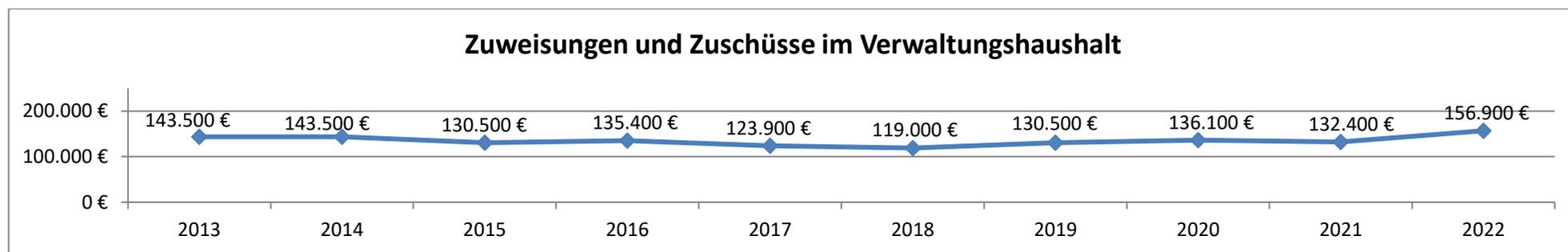
• Einnahmen durch Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Verwaltungshaushalt:

Die zu erwartenden Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke machen im Verwaltungshaushalt 12 % der Einnahmen aus (156.900 €). Diese stammen aus nachfolgend genannten Bereichen:

	Ansatz 2022	Ansatz 2021
➤ <b>(Regel)-Schülerbeförderung</b> (HH-Stelle 2900.17100):	106.200 €	108.700 €
➤ <b>Schulbus-Verstärkerfahrten während Corona</b> (HH-Stelle 2130.17100):	42.800 €	0 €
➤ <b>Lernmittelfreiheit</b> (HH-Stelle 2130.17100):	7.300 €	7.200 €
➤ <b>Spenden</b> (HH-Stelle 2130.17700):	600 €	800 €
➤ <b>Berufsorientierung</b> (HH-Stelle 2130.17100):	0 €	15.600 €

Zur Berufsorientierungsmaßnahme sei angemerkt, dass diese nur noch im Schuljahr 2020/2021 (bis 07/2021) von der Agentur für Arbeit mit ca. 50 % der Kosten bezuschusst wurde. Der Schulverband hat sich allerdings in der Sitzung am 02.03.2021 dafür ausgesprochen, dass er dieses Angebot ab dem Schuljahr 2021/2022 auch ohne Bezuschussung der Agentur weiterführt und die Kosten zu 100 % selbst trägt.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Zuweisungen / Zuschüsse</b>	143.500 €	143.500 €	130.500 €	135.400 €	123.900 €	119.000 €	130.500 €	136.100 €	132.400 €	156.900 €
<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	-	(+/-) 0,00 %	(-) 9,06 %	(+) 3,75 %	(-) 8,49 %	(-) 3,95 %	(+) 9,66 %	(+) 4,29 %	(-) 2,72 %	(+) 18,50 %



- Einnahmen durch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, sonstige Einnahmen:

Unter die „**Benutzungsgebühren, ähnlichen Entgelte, Verkauf und Vermietung**“ fallen die Einnahmen des Schulverbandes erzielt durch

- **Eintrittsgelder der Schwimmhalle** (2.500 €),
- Einnahmen aus der **Überlassung der Schulturnhalle an Vereine** (1.200 €),
- Einnahmen durch **Kopiergelder der Schule** (6.000 €),
- Einnahmen aus **Verkauf Jahresbericht** (800 €) und
- sonstige **Vermietungen** (z. B. an Rotes Kreuz, 200 €).

Unter den „**sonstigen Einnahmen**“ wird

- die **Personalkostenerstattung für Tätigkeiten der Schwimmhallenaufsicht im Bauhof Aindling** (500 €) sowie
- die **Personalkostenerstattung für diverse IT-Dienstleistungen an den Grundschulen der Mitgliedsgemeinden** (4.000 €) veranschlagt.

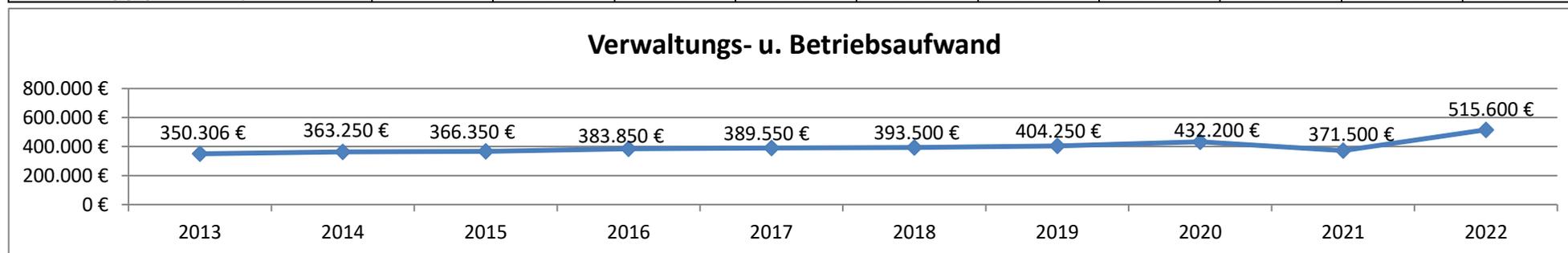
In Summe machen die Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte sowie die sonstigen Einnahmen gerade 1 % der Einnahmen im Verwaltungshaushalt aus. Aufgrund der geringen Bedeutung wird auf eine weitere Darstellung dieser Positionen im Vorbericht verzichtet. Trotz geringer Auswirkung aus finanzieller Sicht sollten nach Abschluss der Baumaßnahmen und Festlegung der Nutzungszwecke (Schwimmhalle) auch über diese Einnahmepositionen im Schulverband beraten werden. So bedarf es z. B. einer Anpassung der Gebührenstruktur bei den Eintrittsgeldern der Schwimmhalle.

## Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im Verwaltungshaushalt:

- Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand:

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>	350.306 €	363.250 €	366.350 €	383.850 €	389.550 €	393.500 €	404.250 €	432.200 €	371.500 €	515.600 €
<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	-	(+) 3,70 %	(+) 0,85 %	(+) 4,78 %	(+) 1,48 %	(+) 1,01 %	(+) 2,73 %	(+) 6,91 %	(-) 14,04 %	(+) 38,79 %



Unter den **Verwaltungs- und Betriebsaufwand** fallen folgende Ausgabenpositionen:

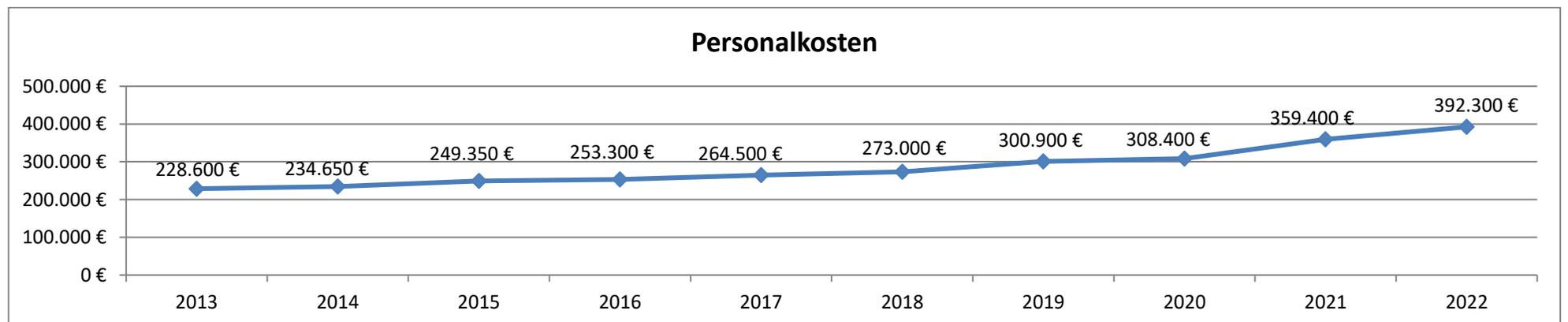
- **Bewirtschaftungskosten für Schule und Schwimmhalle** (Strom-, Gas- und Wasserversorgung, Reinigungsmittel, Verbrauchsmaterial in Sanitäranlagen)
- Kosten für die **(Regel)-Schülerbeförderung** und **pandemiebedingte Verstärkerfahrten**
- Kosten für **Gebäudeunterhalt (Schule und Turn- und Schwimmhalle)** und **Fahrzeugunterhalt**
- Kosten für laufende Ausgaben und Beschaffungen im **Schul- und Verwaltungsbetrieb** (z. B. Lehr-/Unterrichtsmittel, Geräte, Ausstattung, EDV, Software, usw.)

- Personalausgaben:

Eigenes Personal beschäftigt der Schulverband in den Bereichen **Reinigungskräfte, Hausmeister, Bäderaufsicht** und, ab März 2021, im Bereich **IT-Administration**. Zur Einstellung der in der Vergangenheit vorgesehenen Kassenkraft für die Schwimmhalle kam es bisher nicht.

In die Summe der hier aufgeführten Personalkosten fließen auch die Personalkostenerstattungen für die Kooperationen mit der **gfi gGmbH (Bereich Jugendsozialarbeit, HH-Stelle 2130.41405: 14.500 €)** und der **KJF (Bereich Berufsorientierung, HH-Stelle 2130.41403: 42.000 €)** mit ein. Bei diesen Kosten handelt es sich allerdings nicht um direkte Personalkosten des Schulverbandes, sondern vielmehr um eine vom Schulverband zu leistende Kostenerstattung für das vom externen Träger eingesetzte Personal an der Mittelschule vor Ort. Die beiden Ansätze hierfür sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken (16.300 € auf 14.500 € und 47.600 € auf 42.000 €), was auf einen Personalwechsel und der daraus erfolgten niedrigeren Einstufung (nicht Eingruppierung) zurückzuführen ist.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Personalkosten</b>	228.600 €	234.650 €	249.350 €	253.300 €	264.500 €	273.000 €	300.900 €	308.400 €	359.400 €	392.300 €
<b>Veränderung gegenüber dem Vorjahr</b>		(+) 2,65 %	(+) 6,26 %	(+) 1,58 %	(+) 4,42 %	(+) 3,21 %	(+) 10,22 %	(+) 2,49 %	(+) 16,54 %	(+) 9,15 %



Der Anstieg der Personalkosten insgesamt im Vergleich zum Vorjahr wird u. a. mit den während des Jahres 2021 veranlassten Neueinstellungen (IT-Fachkraft mit 39 Wochenstunden und Reinigungskraft mit 15 Wochenstunden) begründet, die 2022 erstmals für das gesamte Kalenderjahr zum Tragen kommen. Weiter sieht der Stellenplan 2022 aufgrund der Flächenmehrung in der Schule (Erweiterungsbau) und des erhöhten Reinigungsaufwandes während der Bauphase eine weitere zusätzliche Reinigungskraft mit 15 Std/Woche (ab 01/2022, EG 2) vor. Außerdem waren in den Personalkostenansätzen 2022 insgesamt vier tarifkonforme Stufenaufstiege zu berücksichtigen sowie eine allgemeine tarifliche Entgelterhöhung in Höhe von 1,8 % über das gesamte Personal hinweg.

#### 4. Vermögenshaushalt:

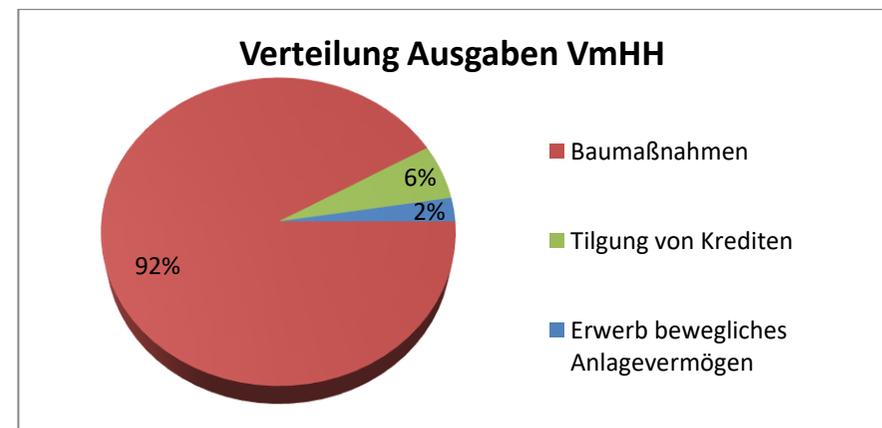
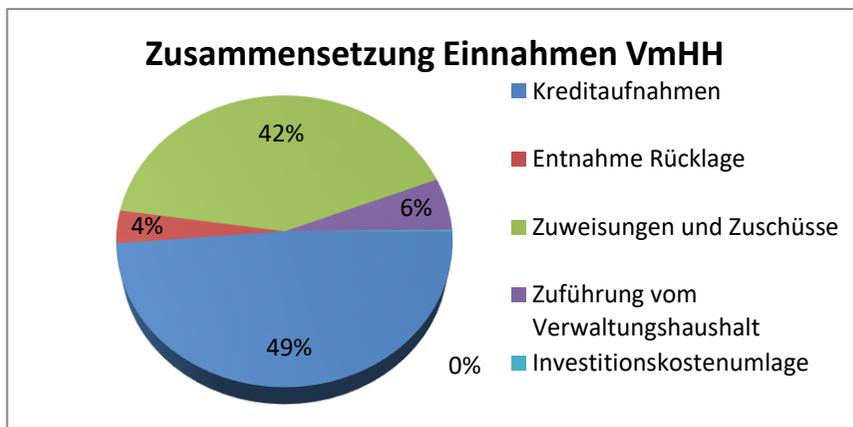
Der Vermögenshaushalt umfasst die Einnahmen und Ausgaben, die das Vermögen oder die Schulden des Schulverbandes verändern. Daneben werden im Vermögenshaushalt besondere Finanzierungsvorgänge, wie die Entnahme aus der Rücklage, dargestellt:

Die **Einnahmen im Vermögenshaushalt** setzen sich wie folgt zusammen:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Kreditaufnahmen	2.639.700 €	49%
Entnahme Rücklage	196.800 €	4%
Zuweisungen und Zuschüsse	2.262.200 €	42%
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	312.500 €	6%
Investitionskostenumlage	10.200 €	0%
<b>Einnahmen insgesamt VmHH</b>	<b>5.421.400 €</b>	<b>100%</b>

Die **Ausgaben im Vermögenshaushalt** verteilen sich wie folgt:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Baumaßnahmen	4.974.500 €	92%
Tilgung von Krediten	312.500 €	6%
Erwerb bewegliches Anlagevermögen	134.400 €	2%
<b>Ausgaben insgesamt VmHH</b>	<b>5.421.400 €</b>	<b>100%</b>



## Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im Vermögenshaushalt:

- Einnahmen durch Kreditaufnahmen:

Um die Kosten für die Schulhauserweiterung bzw. –sanierung ohne „massive“ Belastung der Gemeindehaushalte der Mitgliedsgemeinden finanzieren zu können, ist auch im Jahr 2022 (drittes Jahr in Folge) eine umfangreiche Kreditaufnahme in Höhe von 2.639.700 € notwendig (2021: 3.269.000 €, 2020: 2.500.000 €). Die Finanzverwaltung folgt damit dem Beschluss des Schulverbandes vom 01.03.2018, bei dem sich das Gremium für eine Fremd-Finanzierung der Baumaßnahmen zu 100 % ausgesprochen hatte.

Die Höhe der Kreditaufnahme in 2022 und die in den Folgejahren notwendig werdenden Kreditaufnahmen werden unter Ziffer 8 (Seite 20-21) dargestellt.

- Einnahmen aus der Entnahme von Rücklagen:

In der Vergangenheit war es beim Schulverband üblich, das positive Rechnungsergebnis des jeweiligen Vorjahres in das neue Haushaltsjahr in Form einer Rücklagenentnahme zu „übertragen“. Dadurch konnten die Umlagen gesenkt werden, was die Mitgliedsgemeinden bei ihrer Umlagenbeteiligung wiederum entlastete.

Auch das Jahr 2021 schließt beim Schulverband mit einem positiven Ergebnis ab (voraussichtlich + 229.541,51 €). Eine Rücklagenentnahme soll in 2022 jedoch nur in Höhe des nicht in Anspruch genommenen Fremdkapitals aus der Darlehensaufnahme 2021 erfolgen: Im Jahr 2021 wurde ein Darlehen in Höhe von 3.269.000 € aufgenommen. Unter Hinzurechnung der 2021 abgerufenen Fördergelder (230.000 € für Erweiterungsbau) und der Restmittel aus der nicht in Anspruch genommenen Finanzierungssumme 2020 in Höhe von 470.000 €, stand dem Schulverband 2021 ein „Budget für Baumaßnahmen“ in Höhe von insgesamt 3.969.000 € zur Verfügung. Die im Bereich der Baumaßnahmen tatsächlich kassenwirksam werdenden Kosten betragen 2021 allerdings lediglich 3.772.224,96 € in Summe, weshalb 2021 aus dem „Budget für Baumaßnahmen“ zunächst ca. 196.800 € unverbraucht blieben. U. a. diese Mittel wurden am Jahresende 2021 der Rücklage zugeführt und wurden zu Beginn des Jahres 2022 bereits wieder entnommen, um anstehende Rechnungen im Zusammenhang mit den Baumaßnahmen begleichen zu können.

Die Differenz aus dem positiven Jahresergebnis 2021 (voraussichtlich + 229.541,51 €) und den unverbrauchten Mitteln aus der Darlehensaufnahme 2021 (ca. 196.800 €) soll in der Rücklage des Schulverbandes zur Verstärkung der Kassenmittel verbleiben (ca. 32.700 €). Zum allgemeinen Rücklagenstand des Schulverbandes siehe Ziffer 5 auf Seite 18.

- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen:

Im Haushaltsplan 2022 sowie im Finanzplan 2023 bis 2025 sind Fördergelder für diverse Investitionen des Schulverbandes in Höhe von insgesamt 5.405.300 € eingeplant. Diese teilen sich in den nächsten Jahren wie folgt auf folgende Baumaßnahmen / Beschaffungen auf (teilweise unverbindlich, da Förderbescheide ausstehen):

- **Schultrakt – Generalsanierung Bestand:** 3.286.000 € (nicht verbeschrieben, im Bescheid zum vorzeitigen Maßnahmenbeginn in Aussicht gestellt)
  - Ansatz 2022: 650.000 €
  - Ansätze 2023-2025 (Summe): 2.636.000 €
  - Bis 2021 bewilligt und abgerufen: 0 €
  
- **Schultrakt - Erweiterungsbau:** 2.148.000 € (nicht vollständig verbeschrieben, im Bescheid zum vorz. Maßnahmenbeginn in Aussicht gestellt)
  - Ansatz 2022: 1.488.000 €
  - Ansätze 2023-2025 (Summe): 430.000 €
  - Bis 2021 bewilligt und abgerufen: 230.000 € (in 2021)
  
- **Turn- und Schwimmhalle:** Förderfähigkeit/-programm offen, Sanierungsumfang/Nutzungszweck ungeklärt, Detailplanung steht aus)
  - Ansatz 2022: 0 €
  - Ansätze 2023-2025 (Summe): 0 €
  - Bis 2021 bewilligt und abgerufen: 0 €
  
- **Digitale Bildungsinfrastruktur Bayern:** 110.200 € (nach der Richtlinie zugewiesener Höchstbetrag)
  - Ansatz 2022: 33.100 €
  - Ansätze 2023-2025 (Summe): 77.100 €
  - Bis 2021 bewilligt und abgerufen: 0 €
  
- **Sonderbudget Leihgeräte, Lehrerdienstgeräte:** 33.300 € (Förderbescheid liegt vor)
  - Ansatz 2022: 16.300 €
  - Bis 2021 abgerufen: 17.000 € (in 2021)
  
- **Mobile Luftreinigungsgeräte:** 30.900 € (Förderbescheid liegt vor)
  - Ansatz 2022: 30.900 €
  
- **Breitbanderschließung Schulgebäude:** 43.900 € (Förderbescheid liegt vor)
  - Ansatz 2022: 43.900 €

Anmerkung zur Förderung der Baumaßnahmen Generalsanierung und Erweiterungsbau Schulgebäude:

Betrachtet man die Baukosten der Generalsanierung und des Erweiterungsbaus (derzeitige Berechnung insgesamt: 13.534.600 €, die Kosten für die Sanierung der Turn- und Schwimmhalle sowie die Herstellung der Außenanlagen zum Schulsport sind hier nicht mit eingerechnet!) und setzt die aktuell zu erwartenden Fördergelder für die beiden Maßnahmen (insgesamt 5.434.000 €, siehe oben) ins Verhältnis, wird schnell deutlich, dass man von dem ursprünglich angenommenen

Fördersatz in Höhe von ca. 50 % der Gesamtbaukosten, bereits weit entfernt ist (aktuell: ca. 40 % Förderung der Gesamtkosten; Turn- und Schwimmhalle sowie Außenanlagen Schulsport nicht berücksichtigt), was auf die regelmäßigen Kostensteigerungen zurückzuführen ist.

- Zuführung vom Verwaltungshaushalt:

Die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt wurde auch 2022 in Höhe der Pflichtzuführung veranschlagt (312.500 €). Die Pflichtzuführung entspricht der Höhe an Kredittilgungen (312.500 €), die im Haushaltsjahr 2022 geleistet werden müssen. An dieser Stelle wird auf die Darstellung der Tilgungsleistungen auf Seite 22 verwiesen.

An dieser Stelle wird darauf aufmerksam gemacht, dass sich durch die jährlich veranschlagte Kreditaufnahme (Beschluss zur 100 %-Finanzierung der Baumaßnahmen) auch der jährliche Tilgungsbedarf deutlich erhöht, was wiederum eine steigende Pflichtzuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zur Folge hat. Im Ergebnis wird in den Folgejahren die Betriebskostenumlage im Verwaltungshaushalt erheblich ansteigen. Näheres hierzu wird unter Ziffer 8 (Seite 20) erläutert.

- Investitionskostenumlage der Mitgliedsgemeinden:

Neben der Betriebskostenumlage (siehe Seite 6 bis 9) wird seit 2018 beim Schulverband auch eine Investitionskostenumlage zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögenshaushalt erhoben. In den vorangehenden Jahren wurde auf die Erhebung der Investitionskostenumlage verzichtet: Die Finanzierung der Ausgaben des Vermögenshaushalts erfolgte bis 2017 über die Zuführung vom Verwaltungshaushalt, was eine höhere Betriebskostenumlage zur Folge hatte, sowie über Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage.

Wie die Betriebskostenumlage auch wird die Höhe der Investitionskostenumlage nach der Zahl der „umlagerelevanten“ Verbandsschüler aus den Mitgliedsgemeinden bemessen und verteilt sich auf die Mitgliedsgemeinden nach der Anzahl der Schüler aus der jeweiligen Gemeinde. Auch hier erfolgt der Hinweis der Verwaltung, dass die „Vertragspartner“ des Mittelschulverbundes Wittelsbacher Land Nord ebenfalls Schüler an die Mittelschule Aindling „entsenden“, finanziell jedoch nicht an den Investitionen beteiligt werden (siehe Erläuterungen auf Seite 6).

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Umlagerelevante Schüler</b>	255	242	237	234	228	223	242	236	229	228
<b>Investitionskostenumlage</b>	-	-	-	-	-	59.900 €	37.100 €	101.000 €	102.200 €	10.200 €
<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	-	-	-	-	-	-	(-) 38,06 %	(+) 172,24 %	(+) 1,19 %	(-) 90,02 %
<b>Umlage pro Schüler</b>	-	-	-	-	-	268,61 €	153,31 €	427,97 €	446,29 €	44,74 €
<b>Veränderung Vorjahr</b>	-	-	-	-	-	-	(-) 42,92 %	(+) 179,15 %	(+) 4,28 %	(-) 89,98 %
<b>Anteil Aindling</b>	-	-	-	-	-	19.609 €	10.885 €	29.530 €	31.240 €	3.132 €
<b>Anteil in %</b>	-	-	-	-	-	33%	29%	29%	31%	31%
<b>Schüler Aindling</b>	94	83	79	72	75	73	71	69	70	70

<b>Anteil Petersdorf</b>	-	-	-	-	-	3.761 €	2.760 €	6.419 €	7.587 €	671 €
Anteil in %	-	-	-	-	-	6%	7%	6%	7%	7%
Schüler Petersdorf	15	17	15	17	13	14	18	15	17	15
<b>Anteil Todtenweis</b>	-	-	-	-	-	4.566 €	2.913 €	8.987 €	8.479 €	850 €
Anteil in %	-	-	-	-	-	8%	8%	9%	8%	8%
Schüler Todtenweis	18	19	15	19	18	17	19	21	19	19
<b>Anteil Affing</b>	-	-	-	-	-	20.146 €	11.498 €	33.809 €	33.025 €	3.355 €
Anteil in %	-	-	-	-	-	34%	31%	34%	32%	33%
Schüler Affing	96	92	90	88	84	75	75	79	74	75
<b>Anteil Rehling</b>	-	-	-	-	-	11.819 €	9.045 €	22.254 €	21.868 €	2.192 €
Anteil in %	-	-	-	-	-	20%	24%	22%	21%	21%
Schüler Rehling	32	31	38	38	38	44	59	52	49	49

#### Investitionskostenumlage der Mitgliedsgemeinden in den Folgejahren 2023 bis 2025:

Nach den im Finanzplan hinterlegten Finanzplanwerten für die Jahre 2023 bis 2025 wurde auch die Investitionskostenumlage des Schulverbandes für die künftigen Jahre berechnet. Auch wenn diese Werte heute noch mit „Unsicherheiten“ verbunden sind und derzeit noch einige große Positionen der Klärung im Schulverband bedürfen (z. B. Umfang Sanierung Turn- und Schwimmhalle und Fördergelder für diesen Bauabschnitt, Auswirkung dieser Entscheidung auf weitere Kreditaufnahmen und damit auf die Höhe der Pflichtzuführung an den Vermögenshaushalt), kann daraus zumindest eine Tendenz für die Zukunft abgeleitet werden (weiterer deutlicher Anstieg der Umlagenwerte), die sich spürbar auf die Haushalte der Mitgliedsgemeinden auswirken wird.

	2023	2024	2025	Durchschnittliche Beteiligung in % (gerundet)*
<b>Investitionskostenumlage</b>	<b>0,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>20.000,00 €</b>	
<b>Aindling</b>	0,00 €	16.100,00 €	6.440,00 €	<b>32,2</b>
<b>Petersdorf</b>	0,00 €	3.250,00 €	1.300,00 €	<b>6,5</b>
<b>Todtenweis</b>	0,00 €	3.800,00 €	1.520,00 €	<b>7,6</b>
<b>Affing</b>	0,00 €	17.650,00 €	7.060,00 €	<b>35,3</b>
<b>Rehling</b>	0,00 €	9.150,00 €	3.660,00 €	<b>18,3</b>

\*Die Umlagenanteile wurden anhand der durchschnittlichen Schülerzahlen im Zeitraum 2013 bis 2022 aus jeder Mitgliedsgemeinde (gerundet) errechnet.

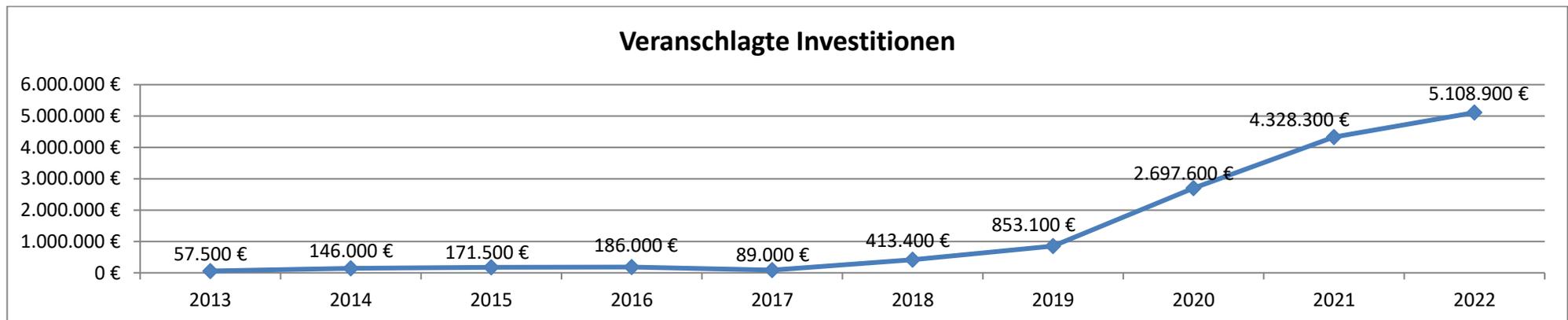
## Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im Vermögenshaushalt:

- Investitionen:

Aufgrund der Baumaßnahmen ist das Investitionsvolumen des Schulverbandes gegenüber den Vorjahren erheblich gestiegen. Als Investitionen sind im Jahr 2022 vorgesehen:

- **Schultrakt - Generalsanierung Bestand:** 3.991.200 € Gesamtkosten: 7.842.700 € (Stand 01/2022)
- **Schultrakt - Erweiterungsbau:** 948.300 € Gesamtkosten: 5.691.900 € (Stand 01/2022)
- **San. Turn/Schwimmhalle Var. 1 (Sanierung Sanitär/Umkleidebereich/Außenanlagen):** 25.000 € Gesamtkosten: 1.927.406 € (Schätzung 10/2020)
- **Außenanlagen Schulsport:** 10.000 € Gesamtkosten: 641.900 € (Schätzung 01/2022)
- **Beschaffung bewegliches Anlagevermögen:** 134.400 €

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Veranschlagte Investitionen</b>	57.500 €	146.000 €	171.500 €	186.000 €	89.000 €	413.400 €	853.100 €	2.697.600 €	4.328.300 €	5.108.900 €
<b>Veränderung gegenüber Vorjahr</b>	-	(+) 153,91 %	(+) 17,47 %	(+) 8,45 %	(-) 52,15 %	(+) 364,49 %	(+) 106,36 %	(+) 216,21 %	(+) 60,45 %	(+) 18,03 %



## 5. Stand der Rücklagen:

---

Der Rücklagenstand des Schulverbandes beträgt zum 31.12.2021 voraussichtlich 526.864,32 €.

Eine Rücklagenentnahme soll in 2022 nur in Höhe des nicht in Anspruch genommenen Fremdkapitals aus der Darlehensaufnahme 2021 erfolgen (196.800 €, siehe hierzu die Erläuterungen unter Ziffer 4 auf Seite 13). Eine weitere Entnahme ist in 2022 nicht vorgesehen. Die verbleibenden Restmittel in Höhe von 330.064,32 € sollen der Kasse zur Verfügung stehen, wenn dies zur Verstärkung der Kassenliquidität notwendig ist. Gerade während der Bauphase gewinnt die Kassenliquidität an Bedeutung. Die Inanspruchnahme von Kassenkrediten (Zinssatz von 1,13 %) soll größtenteils vermieden werden.

## 6. Stand der Schulden:

---

Der Schuldenstand des Schulverbandes beträgt zum 01.01.2022 insgesamt 5.749.000 €.

Dieser resultiert aus drei offenen Darlehen:

- Darlehensaufnahme aus dem Jahr 2018:

- **Ursprüngliche Darlehenshöhe:** 300.000 €
- **Restschuld im Januar 2022:** 105.000 €
- **Ordentliche Tilgung im Jahr 2022:** 60.000 €
- **Sondertilgung im Jahr 2022:** Sondertilgungen vertraglich nicht möglich (auch nicht beabsichtigt)
- **Zinssatz:** 0,27 %, Zinsbindung über gesamte Laufzeit
- **Zinsen im Jahr 2022:** 222,76 €
- **Laufzeit:** 5 Jahre
- **Vollständige Rückzahlung:** 30.09.2023

- Darlehensaufnahme aus dem Jahr 2020:

- **Ursprüngliche Darlehenshöhe:** 2.500.000 €
- **Restschuld im Januar 2022:** 2.375.000 €
- **Ordentliche Tilgung im Jahr 2022:** 125.000 €
- **Sondertilgung im Jahr 2022:** Sondertilgungen vertraglich nicht möglich (auch nicht beabsichtigt)
- **Zinssatz:** 0,84 %, Zinsbindung über gesamte Laufzeit
- **Zinsen im Jahr 2022:** 19.556,26 €

- Laufzeit: 20 Jahre
- Vollständige Rückzahlung: 15.11.2040
  
- Darlehensaufnahme aus dem Jahr 2021:
  - **Ursprüngliche Darlehenshöhe:** 3.269.000 €
  - **Restschuld im Januar 2022:** 3.269.000 €
  - Ordentliche Tilgung im Jahr 2022: 127.500 €
  - Sondertilgung im Jahr 2022: Sondertilgungen vertraglich nicht möglich (auch nicht beabsichtigt)
  - Zinssatz: 0,64 %, Zinsbindung über gesamte Laufzeit
  - Zinsen im Jahr 2022: 20.717,60 €
  - Laufzeit: 20 Jahre
  - Vollständige Rückzahlung: 15.04.2041
  
- Darlehensaufnahme in den Jahren 2022 ff.:  
 Der Schuldenstand des Schulverbandes wird sich im Jahr 2022 und in den künftigen Jahren konform der geplanten Kreditaufnahmen (siehe Ziffer 8) erhöhen.

## 7. Verpflichtungsermächtigungen:

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2022 in Höhe von insgesamt 334.000 € vorgesehen. Sie stehen im Zusammenhang mit diversen noch ausstehenden Aufträgen zum Bauabschnitt Generalsanierung Schulhausbestand (Haushaltsstelle 2130.94004, u. a. Vergaben für Außenanlagen Pausenhof, Windfang, etc.), die in 2022 vom Schulverband verpflichtend vergeben werden sollen, aber erst im Jahr 2023 zur Umsetzung kommen und damit erst im Folgejahr kassenwirksam werden:

	Verpflichtungsermächtigung im Haushalt	Ausgaben werden kassenwirksam in den Jahren		
		2022	2023	2024
Sanierung Schulturnhalle / -schwimmhalle:	0 €	-	-	-
Generalsanierung Schulbestand:	334.000 €	334.000 €	0 €	0 €
Erweiterungsbau Schule:	0 €	-	-	-
Außenanlagen Schulsport:	0 €	-	-	-
<b>Summe der Verpflichtungsermächtigungen:</b>	<b>334.000 €</b>			

## 8. Kreditaufnahmen, Tilgungsraten, Zinsaufwendungen:

Die Mitgliedsgemeinden des Schulverbandes haben sich in der Sitzung am 01.03.2018 dafür ausgesprochen, dass die anstehenden Baumaßnahmen an der Mittelschule zu 100 % über Kreditaufnahmen finanziert werden sollen. Die Intension der Gemeindevertreter für diese Entscheidung war, dass durch die Fremdfinanzierung die Investitionskostenumlage in den Jahren der Bauphase erheblich gesenkt werden kann, was zunächst zur Entlastung der Haushalte auf Gemeindeebene in diesen Jahren führt. In diesem Zusammenhang muss jedoch erwähnt werden, dass sich durch die jährlichen Kreditaufnahmen auch die Summe an jährlichen Tilgungsraten erhöht, was wiederum einen Anstieg der Pflichtzuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt zur Folge hat. Im Ergebnis wird in den Folgejahren die Betriebskostenumlage im Verwaltungshaushalt durch die dort veranschlagte Pflichtzuführung (in Höhe der Kredittilgungen) erheblich ansteigen und damit die Verwaltungshaushalte der Mitgliedsgemeinden belasten.

Insgesamt wird im Jahr 2022 durch die Baumaßnahmen (Generalsanierung Schule, Erweiterungsbau Schule, Sanierung Turn- und Schwimmhalle und Außenanlagen Schulsport) ein Investitionsvolumen von 4.974.500 € aufgerufen, welches nach Abzug der zu erwartenden Fördergelder in Höhe 2.138.000 € und der eingeplanten Rücklagenentnahme (196.800 €) nach der Beschlusslage vom 01.03.2018 fremdfinanziert werden soll. Bereits in der Sitzung des Schulverbandes, in der der Haushalt 2022 beschlossen werden soll, wird sich das Gremium mit der Kreditaufnahme 2022 beschäftigen müssen, um liquide zu bleiben.

Ausblick in die Zukunft: Kreditaufnahmen, Tilgungen und Zinsen in den künftigen Jahren auf Grundlage der aktuellen Kostenprognosen:

Auf Grundlage der aktuellen Kostenprognose der beauftragten Architekten und Planungsbüros (Stand 01/2022) werden in den Folgejahren Kreditaufnahmen wie in der nachfolgenden Tabelle aufgezeigt notwendig. Bei der Ermittlung des Aufnahmevolumens wurden die derzeit in Aussicht gestellten Fördergelder im Jahr der voraussichtlichen Bewilligung in der heute bekannten Höhe (Stand 12/2021) in Abzug gebracht.

Zu den hier dargestellten Investitionen sei angemerkt, dass hier nur Investitionen und Fördergelder aufgeführt sind, die im Zusammenhang mit der Sanierung / Erweiterung des Schulgebäudes, der Turn- und Schwimmhalle und der Schulsportanlagen stehen. Unabhängig von diesen Baumaßnahmen gibt es beim Schulverband jährlich einen weiteren Investitionsbedarf (und auch Fördergelder hierzu), der hier nicht berücksichtigt wird (z. B. für Beschaffung bewegliches Anlagevermögen und die Fördergelder hierfür, Breitbanderschließung Schulgebäude, usw.).

- Ermittlung des Kreditbedarfs:

	Investitionen in den Bereichen				Summe an Investitionen im jeweiligen Jahr
HH-Jahr	Schulturnhalle / -schwimmhalle	Generalsanierung Schulbestand	Erweiterungsbau Schule	Außenanlagen Schulsport	
2022	25.000 €	3.991.200 €	948.300 €	10.000 €	4.974.500 €
2023	200.000 €	2.084.500 €	0 €	50.000 €	2.334.500 €

<b>2024</b>	1.441.400 €	140.800 €	0 €	581.900 €	2.164.100 €
<b>2025</b>	260.000 €	0 €	0 €	0 €	260.000 €
	1.926.400 €	6.216.500 €	948.300 €	641.900 €	9.733.100 €
<b>2017-2021</b>	1.006 €	1.626.203 €	4.743.595 €	0 €	6.370.804 €
<b>Insgesamt</b>	1.927.406 €	7.842.703 €	5.691.895 €	641.900 €	16.103.904 €

zu erwartende Förderung in den Bereichen (Schulturnhalle/-schwimmhalle und Außenanlagen Schulsport ungeklärt)					Summe an Förderung im jeweiligen Jahr
HH-Jahr	Schulturnhalle / -schwimmhalle	Generalsanierung Schulbestand	Erweiterungsbau Schule	Außenanlagen Schulsport	
<b>2022</b>	0 €	650.000 €	1.488.000 €	0 €	2.138.000 €
<b>2023</b>	0 €	993.000 €	430.000 €	0 €	1.423.000 €
<b>2024</b>	0 €	993.000 €	0 €	0 €	993.000 €
<b>2025</b>	0 €	650.000 €	0 €	0 €	650.000 €
	0 €	3.286.000 €	1.918.000 €	0 €	5.204.000 €
<b>2017-2021</b>	0 €	0 €	230.000 €	0 €	230.000 €
<b>Insgesamt</b>	0 €	3.286.000 €	2.148.000 €	0 €	5.434.000 €

HH-Jahr	Rücklagenentnahme im Zusammenhang mit Baumaßnahmen
<b>2022</b>	196.800 €
<b>2023</b>	0 €
<b>2024</b>	0 €
<b>2025</b>	0 €
	196.800 €

HH-Jahr	ermittelter Kreditbedarf bei 100 % Finanzierung
<b>2022</b>	2.639.700 €
<b>2023</b>	911.500 €
<b>2024</b>	1.171.100 €
<b>2025</b>	-390.000 €
	4.332.300 €
<b>2017-2021</b>	6.069.000 €
<b>Insgesamt</b>	10.401.300 €

- Ermittlung der Tilgungsraten:

HH-Jahr	anfallende Tilgungen zu den Kreditaufnahmen aus den Jahren									Summe an Tilgungen (=Pflichtzuführung)
	2018 (5 J)	2019	2020 (20 J)	2021 (20 J)	2022 (20 J)	2023 (20 J)	2024 (20 J)	2025	2026	
2019	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
2020	60.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
2021	60.000 €	0 €	125.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	185.000 €
2022	60.000 €	0 €	125.000 €	127.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	312.500 €
2023	45.000 €	0 €	125.000 €	170.000 €	99.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	439.000 €
2024	0 €	0 €	125.000 €	170.000 €	132.000 €	34.200 €	0 €	0 €	0 €	461.200 €
2025	0 €	0 €	125.000 €	170.000 €	132.000 €	45.600 €	43.900 €	0 €	0 €	516.500 €
2026	0 €	0 €	125.000 €	170.000 €	132.000 €	45.600 €	58.600 €	0 €	0 €	531.200 €

- Ermittlung der Zinsaufwendungen:

	Zinsen aus der								jährlich anfallende Zinslast
	Kreditaufnahme 2018 (0,27 %)	Kreditaufnahme 2019 hinfällig	Kreditaufnahme 2020 (0,84 %)	Kreditaufnahme 2021 (0,64 %)	Kreditaufnahme 2022 (1,08 %)	Kreditaufnahme 2023 (1,50 %)	Kreditaufnahme 2024 (1,50 %)	Kreditaufnahme 2025 hinfällig	
2019	709 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	709 €
2020	547 €	0 €	3.855 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	4.402 €
2021	385 €	0 €	20.606 €	4.329 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25.320 €
2022	223 €	0 €	19.556 €	20.718 €	28.509 €	0 €	0 €	0 €	69.006 €
2023	61 €	0 €	18.506 €	19.698 €	28.509 €	13.700 €	0 €	0 €	80.474 €
2024	0 €	0 €	17.456 €	18.610 €	28.509 €	13.700 €	17.600 €	0 €	95.875 €
2025	0 €	0 €	16.406 €	17.522 €	28.509 €	13.700 €	17.600 €	0 €	93.737 €

**Anmerkung:**

Die Verringerung der Zinslast, die durch laufende Tilgungen entsteht, wurde in den Jahren 2022, 2023 und 2024 nicht mit berücksichtigt. Ebenso wird in dieser Darstellung in den Jahren 2022 ff. davon ausgegangen, dass das Darlehen am 01.01. eines jeden Jahres vollständig ausgezahlt wird. Nicht berücksichtigt ist hier die Zinslast, die durch die Aufnahme eines Kassenkredits entsteht.

# **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	3.500		0	1.500	0,00	732,50
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	1.291.400	904.400		961.400	729.400	888.301,87	668.352,96
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	0	383.500		100	230.600	2,95	219.219,36
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>1.291.400</b>	<b>1.291.400</b>		<b>961.500</b>	<b>961.500</b>	<b>888.304,82</b>	<b>888.304,82</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	2.272.400	5.108.900	0	589.300	4.328.300	101.000,00	2.051.640,03
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	3.149.000	312.500	0	3.924.000	185.000	2.713.120,43	762.480,40
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>5.421.400</b>	<b>5.421.400</b>	<b>0</b>	<b>4.513.300</b>	<b>4.513.300</b>	<b>2.814.120,43</b>	<b>2.814.120,43</b>
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>6.712.800</b>	<b>6.712.800</b>	<b>0</b>	<b>5.474.800</b>	<b>5.474.800</b>	<b>3.702.425,25</b>	<b>3.702.425,25</b>

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

# **Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2022**

## **Verwaltungshaushalt**

- in EUR -

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **0 Allgemeine Verwaltung**  
 Abschnitt **03 Finanzverwaltung**  
 U-Abschnitt **0300 Finanzverwaltung**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.10000	Verwaltungsgebühren	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	Mahngebühren									
.26100	Weitere Finanzeinnahmen	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	Säumniszuschläge, Verzugszinsen									
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.65800	Geschäftsausgaben	3.500	1.500	2.371,10	732,50	3.000	2.000	1.500		
	Kontoführungsgebühren, Verwarentgelte									
	<i>Verwarentgelte:</i>									
	<i>-Bank 1: ab 200.000 € 0,5 %,</i>									
	<i>-Bank 2: ab 250.000 € 0,5 % (ab 09/2021)</i>									
	<b>Ausgaben</b>	<b>3.500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.371,10</b>	<b>732,50</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>		
	<b>UAB 0300 Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.371,10</b>	<b>-732,50</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.500</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>3.500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.371,10</b>	<b>732,50</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>		
	<b>AB 03 Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.371,10</b>	<b>-732,50</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.500</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>3.500</b>	<b>1.500</b>	<b>2.371,10</b>	<b>732,50</b>	<b>3.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.500</b>		
	<b>EP 0 Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.371,10</b>	<b>-732,50</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-1.500</b>		

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Seite 3

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.11000	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte Hallenbadeinnahmen <i>Einschränkungen aufgrund Pandemie und Sanierung</i>	2.500	5.000	961,50	4.988,71	2.500	2.500	12.000		
.11001	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte Kopiergeld, sonstige Einnahmen	6.000	6.000	4.818,00	5.273,75	6.000	6.000	6.000		
.11004	Benutzungsentgelte Turnhalleneinnahmen <i>Abrechnung 2021, Nutzung durch: TSV Aindling und SSV Alsmoos (DJK Stotzard keine Nutzung in 2021)</i>	1.200	1.500	1.470,00	3.257,50	3.500	1.500	6.000		
.13000	Einnahmen aus Verkauf <i>u. a. Jahresbericht</i>	800	0	268,00	0,00	800	800	800		
.14001	Mieten und Pachten	200	200	50,00	150,00	200	200	200		
.15001	Sonstige Verw.- und Betriebseinnahmen	0	0	0,00	100,00	0	0	0		
.16200	Erstattungen von Ausgaben des VwHH von Gemeinden <i>-Gastschulbeiträge (1.475 €/Kind): 0 Kinder, -Personalk für Bauhof Ai 2021 (500), -Personalk für EDV Grundschulen (4.000)</i>	4.500	7.000	4.906,84	5.690,78	7.000	7.000	7.000		
.17100	Zuweisungen u. Zuschüsse laufende Zwecke <i>Lernmittelfreiheit: -2.Rate SJ 21/22 (2.427), -1.Rate SJ 21/22 (ca. 4.900) Schulbus-Verstärkerfahrten (Corona): -Ausgaben unter 2130.63800 (42.800) (Stand 01/2022: Förderung befristet bis 04/2022) Berufsorientierungsmaßnahme: -ab SJ 21/22 ohne Zuschüsse Agentur (0)</i>	50.100	22.900	30.320,18	41.624,13	27.300	7.300	7.300		
.17200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden Betriebskostenumlage <i>-Ai (70): 343.644,74 € (30,70 %), -Pe (15): 73.638,16 € (6,58 %), -To (19): 93.275,00 € (8,33 %), -Af (75): 368.190,79 € (32,89 %), -Re (49): 240.551,32 € (21,49 %)</i>	1.119.300	809.300	809.300,01	725.700,00	1.238.500	1.288.400	1.333.800		
.17700	Zuweisungen u. Zuschüsse laufende Zwecke <i>u. a. Spenden Jahresbericht</i>	600	800	0,00	0,00	600	600	600		
	<b>Einnahmen</b>	<b>1.185.200</b>	<b>852.700</b>	<b>852.094,53</b>	<b>786.784,87</b>	<b>1.286.400</b>	<b>1.314.300</b>	<b>1.373.700</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.40000	Verbandsvorsitzender u. Mitglieder Aufwandsentsch. Vorsitz, Sitzungsgelder <i>gem. Verbandssatzung vom 19.08.2020</i>	1.900	1.900	1.801,84	1.839,10	1.900	1.900	1.900	DK 1	
.41400	Dienstbezüge und dergleichen Tariflich Beschäftigte - IT-Admin <i>ab 03/2021</i>	46.500	39.000	37.842,98	0	48.000	49.500	51.000	DK 1	
.41401	Dienstbezüge und dergleichen Tariflich Beschäftigte <i>-Reinigungskr aus 2021 erstmalig 12 Monate, -Reinigungskr 2022 ab 01/22 (15 Std/Woche)</i>	208.000	184.500	172.081,52	185.699,76	214.000	220.500	227.500	DK 1	

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Seite 4

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
.41402	Leistungsentgelt nach TVÖD	3.600	3.500	3.133,64	2.952,63	5.000	5.300	5.500	DK	1
.41403	Personalausgaben für Berufsorientierung <i>Vereinbarung KJF: 27 Std/Schulwoche</i>	42.000	47.600	28.651,10	38.036,25	43.300	44.600	45.900		
.41405	Personalausgaben Jugendsozialarbeit <i>Maßnahmekosten abzügl. 10 % Eigenanteil gfi gGmbH Rest ca. 1/3 Schulverband Aindling 1/3 Landkreis AIC-FDB 1/3 Freistaat Bayern (2021: Stelle 9 Monate nicht besetzt)</i>	14.500	16.300	3.271,98	14.670,13	15.000	15.400	15.900		
.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte - IT-Admin	4.000	3.300	2.996,14	0	4.000	4.300	4.500	DK	1
.43401	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	16.500	15.000	12.714,22	15.404,63	17.000	17.500	18.000	DK	1
.44400	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte - IT-Admin	10.000	8.000	7.982,77	0	10.000	10.500	10.500	DK	1
.44401	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	43.500	38.500	35.833,63	37.634,13	45.000	46.500	47.500	DK	1
.50000	Unterhalt Grundstücke u bauliche Anlagen Schulgebäude und Turnhalle	7.500	7.500	2.241,51	13.342,37	7.500	5.000	5.000	DK	2
.50001	Unterhalt Grundstücke u bauliche Anlagen Schwimmhalle inkl. Anlagentechnik <i>-Schwimmbadtechnik gem. Wartungsverträge, -ggf. Rep Umweltpumpe, Wärmetauscher (5.000), -diverser Gebäudeunterhalt (bis 2020 unter 2130.51000)</i>	7.500	9.000	5.562,61	0	7.500	7.500	5.000	DK	2
.51000	Unterhalt sonstiges unbewegl. Vermögen Schwimmhalle <i>ab 2021 unter 2130.50001</i>	0	0	0	11.479,94	0	0	0	DK	2
.51001	Unterhalt sonst. unbewegliches Vermögen Sportanlagen/-einrichtungen Freigelände	0	0	0,00	0,00	0	0	1.000	DK	2
.52000	Geräte, Ausst- u Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände <i>Schul- und Verwaltungsbetrieb: -div Zimmer- u Schulausstattung, -E-Check ortsveränd. Geräte (0 €, ab 2024)</i>	5.000	7.000	6.580,43	4.176,76	5.000	8.000	8.000	DK	3
.52001	Geräte, Ausst- u Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände <i>Jugendsozialarbeit, BOM, offener Ganztage ab 2021 unter 2130.66201</i>	0	0	0	0,00	0	0	0	DK	3
.52002	Geräte, Ausst- u Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände <i>Schwimmhalle: -Werkzeug/Ausstattung Aufsicht (300), -diverse Gerätschaften (500)</i>	800	1.900	19,65	2.059,22	800	800	1.500	DK	3
.52003	Geräte, Ausst- u Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände <i>Schulgebäude: -Werkzeug/Ausstattung Hausmeister (1.500), -Hubwagen (400)</i>	1.900	1.500	1.952,39	2.132,37	1.500	1.500	1.500	DK	3

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Seite 5

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen, usw. <i>-Reinigungsmittel, -kleine Reinigungsgegenstände, -Verbrauchsmaterial</i>	8.500	15.000	9.176,23	13.367,03	10.000	12.000	12.000	DK	4
.54001	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen, hier: Erdgas <i>-Zähler 220776, ca. 900.000 kWh: 116.500 €, -Zähler 7ELS2540814618, ca. 50.000 kWh: 6.500 € (ab 01/2022 flexibler Marktpreis, Reduzierung Gaspreis ab 3. Quartal 2022 im Ansatz berücksichtigt)</i>	100.000	32.000	48.162,50	24.206,58	80.000	70.000	70.000	DK	4
.54002	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen, hier: Strom <i>Zähler 1ELS0000522655, ca. 190.000 kWh, vereinbarter Festpreis (reiner Arbeitspreis): -2021: 4,393 ct/kWh, -2022: 4,788 ct/kWh, -2023: 5,008 ct/kWh</i>	44.400	39.000	45.113,87	38.994,19	44.900	55.000	55.000	DK	4
.54003	Bewirtschaftung der Grundstücke, bauliche Anlagen, usw. <i>-Wasser- u Kanalgebühren (8.000), -Müllgebühren (3.600), -Kaminkehrer (200)</i>	11.800	9.200	9.129,01	7.534,50	11.800	12.500	12.500	DK	4
.55000	Haltung von Fahrzeugen <i>-ISEKI Traktor (AIC-P254), -Pkw-Anhänger (AIC-2331)</i>	1.300	1.500	693,79	880,11	1.500	2.000	2.500		
.56000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Dienst- und Schutzkleidung	500	500	318,50	992,94	500	500	500		
.56200	Besondere Aufwendungen Bedienstete Aus- und Fortbildung	500	200	355,81	0,00	500	500	500		
.57000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Schule Betriebsaufwand <i>-Module Schulmanager/organisatorische Abläufe, -Leasing Schulkopierer (1.200), -Wartung Schulkopierer (1.100), -Aktenvernichtung (300), -Kopierpapier, Folien, Toner, etc., -Nebenkosten Corona Testungen Schüler (500), -Corona Schnelltests Personal SV (2.800), -Atemschutzmasken Personal SV</i>	9.500	7.000	8.020,38	5.947,24	7.500	7.500	7.500	DK	5
.57190	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr-, Unterrichts- u Verbrauchsmittel <i>Schulküche (Kleinausstattung, Lebensmittel): -diverse Ausgaben (2.200)</i>	2.200	2.200	1.533,52	1.915,85	2.300	2.400	2.500	DK	5
.57191	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr-, Unterrichts- u Verbrauchsmittel <i>Handarbeit, Werken, Kunst: -diverse Ausgaben (1.800)</i>	1.800	2.000	1.077,20	1.756,09	1.800	1.800	1.800	DK	5

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Seite 6

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
.57192	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr-, Unterrichts- u Verbrauchsmittel <i>EDV:</i> <i>-diverse Ausgaben (800)</i>	800	2.000	0,00	755,08	800	800	800	DK	5
.57193	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr-, Unterrichts- u Verbrauchsmittel <i>Physik, Chemie, Biologie:</i> <i>-diverse Ausgaben (500)</i>	500	500	242,97	354,06	500	500	500	DK	5
.57194	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel <i>Musik:</i> <i>-diverse Ausgaben (600)</i>	600	600	679,00	621,80	600	600	600	DK	5
.57195	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel <i>Sport:</i> <i>-Sicherheitsprüfung/Wartung Geräte (2.500),</i> <i>-Turmmatten (1.000),</i> <i>-diverse Ausgaben (1.000)</i>	4.500	3.900	3.680,33	1.219,72	3.500	3.500	3.500	DK	5
.57196	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel <i>Schulschwimmen:</i> <i>-diverse Ausgaben (300)</i>	300	500	0,00	0	300	300	300	DK	5
.57400	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Besondere Lehrveranstaltungen <i>Beförderungskosten auf Unterrichtswegen:</i> <i>-Betriebserkundungen,</i> <i>-Verkehrsunterricht</i>	1.500	1.800	419,71	743,00	2.500	2.500	2.500	DK	5
.57700	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben staatl. nicht geförderte Lernmittel <i>Analog (1.000):</i> <i>-nicht geförderte Fachbücher Unterricht,</i> <i>-unterrichtsbegleitende Medien</i> <i>Digital (1.500):</i> <i>-digitale Lern- und Lehrmittel,</i> <i>-Schullizenzen Software Unterricht</i>	2.500	1.500	1.781,17	1.246,35	2.500	2.500	2.500	DK	5
.57800	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben staatlich geförderte Lernmittel <i>Schulbücher zur Umsetzung neuer Lehrplan</i>	12.000	12.500	10.826,84	11.271,86	7.500	7.500	7.500	DK	5
.58000	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben Schwimmhalle Betriebsaufwand <i>-Badewasseruntersuchungen,</i> <i>-Chemikalien Wasseraufbereitung</i> <i>(bis 2021 unter 2130.54000)</i>	6.500	0	0,00	0,00	6.500	6.500	6.500	DK	5
.60000	Weitere Verwaltungs- u Betriebsausgaben EDV-Anlagen, Netzwerk, Server, Homepage <i>-EDV-Kleinteile,</i> <i>-Homepage / Domain,</i> <i>-Microsoft Rahmenvertrag Windows, Clients, Server</i> <i>(3.600)</i>	7.500	7.500	9.043,79	24.300,31	7.500	7.500	7.500	DK	3

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Seite 7

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
.63100	Weitere Verw. u. Betriebsausgaben diverse Schulveranstaltungen <i>Feierlichkeiten, Ehrungen, Wettbewerbe, Infoabende</i>	2.000	2.000	459,51	388,06	500	4.000	500		
.63800	Kosten f v Dritten übern Arbeiten Weitere Verw.-u Betriebsausgaben <i>pandemiebedingte Schulbus-Verstärkerfahrten (Förderung unter 2130.17100, Förderung befristet bis 04/2022, Verlängerung offen)</i>	42.800	0	27.772,70	12.190,50	20.000	0	0	DK 6	
.64000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.000	8.300	8.412,71	8.147,43	10.000	10.000	10.000		
.65000	Geschäftsausgaben Bürobedarf <i>Toner ab 2019 unter 57000</i>	600	600	254,52	501,53	700	1.500	700		
.65100	Geschäftsausgaben Bücher, Zeitschriften, Jahresberichte <i>-Sonstiger Schulbedarf (500), -Jahresbericht (1.400, Einnahmen unter 2130.13000 und 2130.17700)</i>	1.900	1.400	434,90	209,22	1.900	1.900	1.900		
.65200	Geschäftsausgaben Post- u Telekommunikationsgebühren, GEZ <i>Umstellung auf Tarif Glasfaser nach Abschluss Bestandssanierung</i>	1.600	1.600	1.431,39	1.542,85	1.800	2.100	2.100		
.65300	Geschäftsausgaben Öffentliche Bekanntm, Stellenanzeigen	700	1.600	1.513,92	0,00	700	700	700		
.65400	Geschäftsausgaben Fahrtkosten- u Auslagenersätze Dienstgän	100	100	0,00	0,00	100	100	100		
.65500	Geschäftsausgaben Sachverständige, Gerichts u. ähnl. Kosten <i>E-Check ab 2021 unter 2130.52000</i>	0	0	0,00	11.062,31	0	0	0	DK 2	
.66000	Weitere allgemeine sächl. Ausgaben Verfüungsmittel	500	500	259,96	455,31	500	500	500		
.66200	Weitere allgemeine sächl. Ausgaben Vermischte Ausgaben	300	300	113,30	30,00	300	300	300		
.66201	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben Vermischte Ausgaben <i>diverse Ausgaben Personal KJF/GFI (Jugendsozialarbeit, Berufsorientierung)</i>	300	300	71,31	0	300	300	300		
.67190	Erstattungen an das Land Mitfinanzierungsanteil offener Ganzttag	6.600	6.500	6.487,00	7.072,00	6.600	6.600	6.600		
.67200	Erstattungen von Ausgaben des VwHH an Gemeinden <i>Leistungen Gemeindebauhöfe für Schulverband, u. a.: -Unterhalt Ausgleichsfläche Erweiterungsbau (960 m², FlurNr. 1073/1, 1073/3, 1073/4 Gem. Ai)</i>	4.000	2.500	1.689,60	2.212,72	4.100	4.200	2.500		
.67300	Erstattungen von Ausgaben des VwHH an Zweckverbände und dergleichen <i>an VG Ai für Übernahme Verwaltungsaufgaben, gem. Vereinbarung aus 12/2016 (Kosten tech Bauamt VG unter Maßnahme im VmHH)</i>	24.000	23.000	23.431,00	22.639,00	24.800	25.500	26.200		

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	Ausgaben	725.800	572.600	545.252,85	531.984,93	690.800	692.900	699.600		
UAB 2130	Zu-/Überschuss	459.400	280.100	306.841,68	254.799,94	595.600	621.400	674.100		
	Einnahmen	1.185.200	852.700	852.094,53	786.784,87	1.286.400	1.314.300	1.373.700		
	Ausgaben	725.800	572.600	545.252,85	531.984,93	690.800	692.900	699.600		
AB 21	Zu-/Überschuss	459.400	280.100	306.841,68	254.799,94	595.600	621.400	674.100		

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **29 Sonstiges Schulwesen**  
 U-Abschnitt **2900 Sonstiges Schulwesen**

Seite 9

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.17100	Zuweisungen u Zuschüsse laufende Zwecke vom Land <i>pauschale Zuweisung Schülerbeförderung gem. Art. 4 SchKfzG und Art. 10a BayFAG, Grundlage Berechnung Zuweisung: -330,60015 € (Zuweisungsbetrag) x Anzahl Schüler mit Beförderungsanspruch, -33,298 % der Aufwendungen Schülerbeförderung und Haltestellenaufsicht 2020 (Förderung Corona-Verstärkerfahrten unter 2130.17100)</i>	106.200	108.700	108.688,00	101.517,00	107.500	118.300	118.300		
	<b>Einnahmen</b>	<b>106.200</b>	<b>108.700</b>	<b>108.688,00</b>	<b>101.517,00</b>	<b>107.500</b>	<b>118.300</b>	<b>118.300</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.41400	Dienstbezüge und dergleichen Tariflich Beschäftigte <i>Aufsicht Bushaltestelle vor Schulgebäude nach Unterrichtsende</i>	1.300	1.300	1.227,12	1.227,12	1.300	1.300	1.300	DK 1	
.43400	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	200	200	99,39	99,56	200	200	200	DK 1	
.44400	Beiträge gesetzliche Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	300	300	259,24	257,11	300	300	300	DK 1	
.63900	Kosten für von Dritten übernomm. Arbeiten Schülerbeförderung durch Dritte <i>-AVV (Linienverkehr), -Betzmeir Reisen (Schulbus), -DB Regio (Schulbus, Ganztagsbetreuung) (Corona Verstärkerfahrten unter 2130.63800)</i>	176.800	155.000	138.203,73	134.784,24	176.800	176.800	176.800	DK 6	
.63901	Schülerbeförderungskosten im Mittelschulverbund <i>Kosten der Schülerbeförderung für Schüler aus dem Schulverbund, die nicht aus dem eigenen Einzugsgebiet stammen</i>	0	0	0,00	0,00	0	0	0	DK 6	
	<b>Ausgaben</b>	<b>178.600</b>	<b>156.800</b>	<b>139.789,48</b>	<b>136.368,03</b>	<b>178.600</b>	<b>178.600</b>	<b>178.600</b>		
	<b>UAB 2900 Zu-/Überschuss</b>	<b>-72.400</b>	<b>-48.100</b>	<b>-31.101,48</b>	<b>-34.851,03</b>	<b>-71.100</b>	<b>-60.300</b>	<b>-60.300</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>106.200</b>	<b>108.700</b>	<b>108.688,00</b>	<b>101.517,00</b>	<b>107.500</b>	<b>118.300</b>	<b>118.300</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>178.600</b>	<b>156.800</b>	<b>139.789,48</b>	<b>136.368,03</b>	<b>178.600</b>	<b>178.600</b>	<b>178.600</b>		
	<b>AB 29 Zu-/Überschuss</b>	<b>-72.400</b>	<b>-48.100</b>	<b>-31.101,48</b>	<b>-34.851,03</b>	<b>-71.100</b>	<b>-60.300</b>	<b>-60.300</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>1.291.400</b>	<b>961.400</b>	<b>960.782,53</b>	<b>888.301,87</b>	<b>1.393.900</b>	<b>1.432.600</b>	<b>1.492.000</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>904.400</b>	<b>729.400</b>	<b>685.042,33</b>	<b>668.352,96</b>	<b>869.400</b>	<b>871.500</b>	<b>878.200</b>		
	<b>EP 2 Zu-/Überschuss</b>	<b>387.000</b>	<b>232.000</b>	<b>275.740,20</b>	<b>219.948,91</b>	<b>524.500</b>	<b>561.100</b>	<b>613.800</b>		

**A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**  
 U-Abschnitt **9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.20700	Zinseinnahmen von Kreditinstituten	0	100	0,00	2,95	0	0	0		
.28000	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>2,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.47000	Deckungsreserve für Personalausgaben gem. § 11 KommHV	0	0	0,00	0,00	0	0	0	DK 1	
.80700	Zinsausgaben 2022: -Kassenkredit 2022, 1,13 %: 2.000 €, -Finanzierung aus 2018 mit 0,27 %: 222,76 €, -Finanzierung aus 2020 mit 0,84 %: 19.556,26 €, -Finanzierung aus 2021 mit 0,64 %: 20.717,60 €, -Finanzierung aus 2022 mit 1,08 %: 28.500 € (Zinsen aus Finanzierung 2022 mit Auszahlung am 01.01.2022 zu 100 % eingerechnet) 2023 ff: -Finanzierung in 2023 mit 1,50 %: 13.700 €, -Finanzierung in 2024 mit 1,50 %: 17.600 €, -Finanzierung in 2025 mit 1,50 %: 0 €, -Kassenkredit, 1,13 %: 2.000 €	71.000	45.600	29.029,00	6.098,93	82.500	97.900	95.800		
.85000	Deckungsreserve für übrige Zwecke gem. § 11 KommHV	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.86000	Zuführung zum Vermögenshaushalt Ansatz in Höhe der Pflichtzuführung in Höhe der Kredittilgungen (siehe 9100.97710)	312.500	185.000	244.340,10	213.120,43	439.000	461.200	516.500		
	<b>Ausgaben</b>	<b>383.500</b>	<b>230.600</b>	<b>273.369,10</b>	<b>219.219,36</b>	<b>521.500</b>	<b>559.100</b>	<b>612.300</b>		
	<b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>	<b>-383.500</b>	<b>-230.500</b>	<b>-273.369,10</b>	<b>-219.216,41</b>	<b>-521.500</b>	<b>-559.100</b>	<b>-612.300</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>2,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>383.500</b>	<b>230.600</b>	<b>273.369,10</b>	<b>219.219,36</b>	<b>521.500</b>	<b>559.100</b>	<b>612.300</b>		
	<b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>	<b>-383.500</b>	<b>-230.500</b>	<b>-273.369,10</b>	<b>-219.216,41</b>	<b>-521.500</b>	<b>-559.100</b>	<b>-612.300</b>		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 5 Schulverband Aindling  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre  
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.29200	Soll-Fehlbetrag VwHH	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.29500	Übertragungs- u. Abschlussbuchungen	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	Abschlusstechn. Vorg. (Ist-Übersch.)									
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.89200	Deckung von Soll-Fehlbetrag VwHH	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.89500	Übertragungs- u. Abschlussbuchungen	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	Abschlusstechn. Vorg. (Ist-Fehlbetrag)									
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>UAB 9200 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>AB 92 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>2,95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>383.500</b>	<b>230.600</b>	<b>273.369,10</b>	<b>219.219,36</b>	<b>521.500</b>	<b>559.100</b>	<b>612.300</b>		
	<b>EP 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>-383.500</b>	<b>-230.500</b>	<b>-273.369,10</b>	<b>-219.216,41</b>	<b>-521.500</b>	<b>-559.100</b>	<b>-612.300</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>1.291.400</b>	<b>961.500</b>	<b>960.782,53</b>	<b>888.304,82</b>	<b>1.393.900</b>	<b>1.432.600</b>	<b>1.492.000</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>1.291.400</b>	<b>961.500</b>	<b>960.782,53</b>	<b>888.304,82</b>	<b>1.393.900</b>	<b>1.432.600</b>	<b>1.492.000</b>		
	<b>EP 0 - 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

# **Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2022**

## **Vermögenshaushalt**

- in EUR -

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.34500	Einnahmen aus Veräußerungen Verkauf von beweglichen Sachen	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.36101	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Schultrakt - Generalsanierung Bestand <i>vorl zuweisungsfähige Kosten: 5.924.000 €, Fördersatz: 54 % BayFAG / 69 % BayFAGplus15, vorl Zuweisung: 3.286.000 €, davon: -Mittelabruf 2022: 650.000 € (geplant) -Mittelabruf 2023: 993.000 € (geplant) -Mittelabruf 2024: 993.000 € (geplant) -Mittelabruf 2025: 650.000 € (geplant)</i>	650.000	0	0,00	0,00	993.000	993.000	650.000		
.36102	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Schultrakt - Erweiterungsbau <i>843,45 m² x 4.715 € Kostenrichtwert = 3.977.000 € zuwendungsfähige Kosten davon Fördersatz nach FAG 54 % = 2.148.000 € Förderung nach FAG, davon: -Mittelabruf 2021: 230.000 € (erledigt) -Mittelabruf 2022: 1.488.000 € (geplant) -Mittelabruf 2023: 430.000 € (geplant)</i>	1.488.000	430.000	230.000,00	0,00	430.000	0	0		
.36103	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Brandschutzertüchtigung 1. OG <i>-Maßnahme in 2019 abgeschlossen, -Förderung in 2019 abgerufen</i>	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.36104	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Breitbanderschließung Schulgebäude <i>Förderung nach GWLANR = 43.900 €: -Auftragserteilung 2020, -Fertigstellung 10/2021, -Mittelabruf 2022</i>	43.900	0	0,00	0,00	0	0	0		
.36105	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Digitales Klassenzimmer <i>abgeschlossen, Förderung 2021 abgerufen</i>	0	22.100	22.133,00	0,00	0	0	0		
.36106	Zuweisungen und Zuschüsse Investitionen Turn- und Schwimmhalle <i>Umfang Sanierung nicht geklärt, Fördermöglichkeiten deshalb offen, Fördergelder im Haushalt 2022 /Finanzplan 2023-2025 nicht berücksichtigt</i>	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.36107	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Sonderbudget Leihgeräte, Lehrerdienstge <i>Umsetzung 2021, Mittelabruf 2021/2022: -Sonderbudget Lehrerdienstgeräte: erledigt -Sonderbudget Leihgeräte Schüler: 16.300</i>	16.300	32.300	17.000,00	0	0	0	0		
.36108	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Richtlinie dig Bildungsinfrastruktur Bay <i>zugewiesener Förderhöchstbetrag: 110.200 € -Umsetzung 2021/2022 -Mittelabruf 2022 (30%) / 2023 (70 %)</i>	33.100	0	0,00	0	77.100	0	0		

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Seite 3

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
.36109	Zuweisungen u Zuschüsse Investitionen Richtl infektionsschutzgerechtes Lüften 2021: CO2-Ampeln, 2 Luftreiniger (ert) 2022: 52 mob Luftreinigungsgeräte (30.900)	30.900	2.700	2.688,16	0	0	0	0		
.36200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden Investitionskostenumlage -Ai (70): 3.131,58 € (30,70 %), -Pe (15): 671,05 € (6,58 %), -To (19): 850,00 € (8,33 %), -Af (75): 3.355,26 € (32,89 %), -Re (49): 2.192,11 € (21,49 %)	10.200	102.200	102.200,00	101.000,00	0	50.000	20.000		
	<b>Einnahmen</b>	<b>2.272.400</b>	<b>589.300</b>	<b>374.021,16</b>	<b>101.000,00</b>	<b>1.500.100</b>	<b>1.043.000</b>	<b>670.000</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.93500	Vermögenserwerb bewgl. Anlagevermögen - Schulbetrieb -2. Waschmaschine Gebäudereinigung (2.500), -8 Kurzdistanzbeamer inkl. Deckenhalterung, Deckenlautsprecher, Verstärker, Anschlussmaterial sowie 8 Dokumentenkameras (26.000), -1 Notebookladewagen (1.800), -16 Tafelsysteme Visualboard inkl Kurzdistanzbeamer (67.000) mit 32 Einbaulautsprecher (3.200), 16 Audioverstärker (5.700) und Wandanschlussfelder Mediensäulen (3.200), -diverse Beschaffungen (25.000)	134.400	97.300	179.841,77	17.128,16	50.000	50.000	20.000		
.93510	Vermögenserwerb bewgl. Anlagevermögen - Verwaltung	0	4.000	2.162,89	2.147,37	0	0	0		
.93520	Vermögenserwerb bewgl. Anlagevermögen - Schwimmhalle	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.94001	Baumaßnahmen Diverse Hoch- oder Tiefbaumaßnahmen	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.94002	Hochbaumaßnahmen Turn- und Schwimmhalle Zahlungsstand am 31.12.2021: 1.006,30 €, Kostenschätzung Vorplanung (Stand 10/2020): -Var 1 San. Sanitär/Umkleidebereich: 1.785.000 €, -Var 2 Generalsanierung: 5.465.500 € (im Haushalt/Finanzplan Var 1 eingeplant) -2024: Außenanlagen wie Rigole, Zugänge und Parkplatz (141.400)	25.000	15.000	1.006,30	0,00	200.000	1.441.400	260.000		
.94003	Hochbaumaßnahmen Brandschutzertüchtigung 1. OG in 2019 abgeschlossen	0	0	0,00	707,46	0	0	0		
.94004	Hochbaumaßnahmen Schultrakt - Generalsanierung Bestand -Zahlungsstand am 31.12.2021: 1.626.200 €, -Gesamtkosten ca. 7.842.700 €	3.991.200	711.400	1.202.939,75	181.190,73	2.084.500	140.800	0		
.94006	Hochbaumaßnahmen Schultrakt - Erweiterungsbau -Zahlungsstand am 31.12.2021: 4.743.600 €, -Gesamtkosten ca. 5.691.900 €	948.300	3.442.600	2.568.278,91	1.849.091,83	0	0	0		

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschulen**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
.94007	Tiefbaumaßnahmen Breitbanderschließung Schulgebäude <i>-baulich in 2021 umgesetzt, -Verkabelung/Anschluss mit zum Zeitpunkt Generalsanierung</i>	0	58.000	55.163,49	1.374,48	500	0	0		
.94008	Tiefbaumaßnahmen Außenanlagen Schulsport <i>Zahlungsstand am 31.12.2021: 0,00 €, Kostenschätzung Stand 01/2022: 641.900 € -100-Meter-Laufbahn (220.000), -Rasenspielfeld (214.500), -Kugelstoßanlage (23.400), -kleiner Allwettersportplatz mit Weitsprunganlage (184.000)</i>	10.000	0	0	0	50.000	581.900	0		
	<b>Ausgaben</b>	<b>5.108.900</b>	<b>4.328.300</b>	<b>4.009.393,11</b>	<b>2.051.640,03</b>	<b>2.385.000</b>	<b>2.214.100</b>	<b>280.000</b>		
	<b>UAB 2130</b> <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-2.836.500</b>	<b>-3.739.000</b>	<b>-3.635.371,95</b>	<b>-1.950.640,03</b>	<b>-884.900</b>	<b>-1.171.100</b>	<b>390.000</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>2.272.400</b>	<b>589.300</b>	<b>374.021,16</b>	<b>101.000,00</b>	<b>1.500.100</b>	<b>1.043.000</b>	<b>670.000</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>5.108.900</b>	<b>4.328.300</b>	<b>4.009.393,11</b>	<b>2.051.640,03</b>	<b>2.385.000</b>	<b>2.214.100</b>	<b>280.000</b>		
	<b>AB 21</b> <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-2.836.500</b>	<b>-3.739.000</b>	<b>-3.635.371,95</b>	<b>-1.950.640,03</b>	<b>-884.900</b>	<b>-1.171.100</b>	<b>390.000</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>2.272.400</b>	<b>589.300</b>	<b>374.021,16</b>	<b>101.000,00</b>	<b>1.500.100</b>	<b>1.043.000</b>	<b>670.000</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>5.108.900</b>	<b>4.328.300</b>	<b>4.009.393,11</b>	<b>2.051.640,03</b>	<b>2.385.000</b>	<b>2.214.100</b>	<b>280.000</b>		
	<b>EP 2</b> <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-2.836.500</b>	<b>-3.739.000</b>	<b>-3.635.371,95</b>	<b>-1.950.640,03</b>	<b>-884.900</b>	<b>-1.171.100</b>	<b>390.000</b>		

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**  
 U-Abschnitt **9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt <i>Ansatz in Höhe der Pflichtzuführung in Höhe der Kredittilgungen (siehe 9100.97710)</i>	312.500	185.000	244.340,10	213.120,43	439.000	461.200	516.500		
.31000	Entnahmen aus Rücklagen <i>Ansatz 2021: nicht in Anspruch genommene Mittel aus Kreditaufnahme 2020, Ansatz 2022: nicht in Anspruch genommene Mittel aus Kreditaufnahme 2021</i>	196.800	470.000	536.573,36	0,00	0	0	0		
.37700	Einnahme aus Krediten u inneren Darlehen von Kreditinstituten einschl. Sparkassen <i>bisherige Kreditaufnahme für -Turn- und Schwimmhalle, -Generalsanierung Schule, -Erweiterungsbau Schule zum Stand 31.12.2021: 6.069.000 €</i>	2.639.700	3.269.000	3.269.000,00	2.500.000,00	911.500	1.171.100	0		
	<b>Einnahmen</b>	<b>3.149.000</b>	<b>3.924.000</b>	<b>4.049.913,46</b>	<b>2.713.120,43</b>	<b>1.350.500</b>	<b>1.632.300</b>	<b>516.500</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
.91000	Zuführung an Rücklagen	0	0	229.541,51	702.480,40	26.600	0	390.000		
.97710	Tilgung von Krediten ordentliche Tilgung <i>1. Finanzierung aus 2018: 300.000 € finanziert über 5 Jahre, 60.000 € Tilgung / Jahr ----- 2. Finanzierung aus 2020: 2.500.000 € finanziert über 20 Jahre, 125.000 € Tilgung / Jahr ----- 3. Finanzierung aus 2021: 3.269.000 € finanziert über 20 Jahre, 2022: 127.500 € (3 Tilgungsraten) 2023 ff: 170.000 € Tilgung / Jahr ----- 4. Finanzierung aus 2022: 2.639.700 € finanziert über 20 Jahre, 2022: 0 € (1. Jahr tilgungsfrei) 2023: 99.000 € (3 Tilgungsraten) 2024 ff: 132.000 € Tilgung / Jahr</i>	312.500	185.000	185.000,00	60.000,00	439.000	461.200	516.500		
	<b>Ausgaben</b>	<b>312.500</b>	<b>185.000</b>	<b>414.541,51</b>	<b>762.480,40</b>	<b>465.600</b>	<b>461.200</b>	<b>906.500</b>		
	<b>UAB 9100 Zu-/Überschuss</b>	<b>2.836.500</b>	<b>3.739.000</b>	<b>3.635.371,95</b>	<b>1.950.640,03</b>	<b>884.900</b>	<b>1.171.100</b>	<b>-390.000</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>3.149.000</b>	<b>3.924.000</b>	<b>4.049.913,46</b>	<b>2.713.120,43</b>	<b>1.350.500</b>	<b>1.632.300</b>	<b>516.500</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>312.500</b>	<b>185.000</b>	<b>414.541,51</b>	<b>762.480,40</b>	<b>465.600</b>	<b>461.200</b>	<b>906.500</b>		
	<b>AB 91 Zu-/Überschuss</b>	<b>2.836.500</b>	<b>3.739.000</b>	<b>3.635.371,95</b>	<b>1.950.640,03</b>	<b>884.900</b>	<b>1.171.100</b>	<b>-390.000</b>		

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **5 Schulverband Aindling**  
 Einzelplan **9 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
 Abschnitt **92 Abwicklung der Vorjahre**  
 U-Abschnitt **9200 Abwicklung der Vorjahre**

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Rechn.-Erg.	Rechn.-Erg.	Finanzplanwerte			DK	Erl.
		2022	2021	2021 (vorläufig)	2020	2023	2024	2025		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>Einnahmen</b>									
.39500	Übertragungs- u Abschlussbuchungen	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	Abschlusstechn Vorgänge (Ist-Übersch)									
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>									
.99500	Ist-Fehlbetrag VmHH	0	0	0,00	0,00	0	0	0		
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>UAB 9200 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>AB 92 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>3.149.000</b>	<b>3.924.000</b>	<b>4.049.913,46</b>	<b>2.713.120,43</b>	<b>1.350.500</b>	<b>1.632.300</b>	<b>516.500</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>312.500</b>	<b>185.000</b>	<b>414.541,51</b>	<b>762.480,40</b>	<b>465.600</b>	<b>461.200</b>	<b>906.500</b>		
	<b>EP 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>2.836.500</b>	<b>3.739.000</b>	<b>3.635.371,95</b>	<b>1.950.640,03</b>	<b>884.900</b>	<b>1.171.100</b>	<b>-390.000</b>		
	<b>Einnahmen</b>	<b>5.421.400</b>	<b>4.513.300</b>	<b>4.423.934,62</b>	<b>2.814.120,43</b>	<b>2.850.600</b>	<b>2.675.300</b>	<b>1.186.500</b>		
	<b>Ausgaben</b>	<b>5.421.400</b>	<b>4.513.300</b>	<b>4.423.934,62</b>	<b>2.814.120,43</b>	<b>2.850.600</b>	<b>2.675.300</b>	<b>1.186.500</b>		
	<b>EP 0 - 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

## Übersicht über den Stand der Rücklagen

§ 81 Abs. 2 KommHV

Art	Stand zum 01.01.2021	Stand zum 01.01.2022	im Haushalt 2022 vorgesehene		Bemerkungen
			Zuführung (bei 9100.91000)	Entnahme (bei 9100.31000)	
<b>1. Allgemeine Rücklage</b>					
1.1 Betriebsmittel der Kasse (§ 20 Abs. 2 KommHV)					
Tagesgeldkonto	833.896,17 €	526.864,32 €	0,00 €	196.800,00 €	
1.2 Mittel zur Deckung des Ausgaben- bedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre entsprechend dem Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 KommHV)					
Übertrag aus dem Vorjahr					
<b>Gesamtrücklage:</b>	<b>833.896,17 €</b>	<b>526.864,32 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>196.800,00 €</b>	

*Berechnung Mindestbetrag:*

2019	819.250,00 €	Durchschnitt der letzten	
2020	887.100,00 €	3 Haushaltsjahre:	889.283,33 €
2021	961.500,00 €	<b>davon 1 v. H. Mindestbe-</b>	
<i>Summe:</i>	<i>2.667.850,00 €</i>	<b>trag der allgem.Rücklage:</b>	<b>8.892,83 €</b>

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2022

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Aindling

Einwohner: 0

Stand : . .

---

Gemeinde

## 5 Schulverband Aindling

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	3.500 *****	0 0	-3.500 *****	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>3.500</b> *****	<b>0</b> 0	<b>-3.500</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>	1.185.200 *****	0 0	390.500 *****	335.300 *****	0 0	459.400 *****	2.272.400 *****	4.974.500 *****	134.400 *****	0 0
29	Sonstiges Schulwesen <i>Je EW.</i>	106.200 *****	0 0	1.800 *****	176.800 *****	0 0	-72.400 *****	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>2</b>	<b>Schulen</b> <i>Je EW.</i>	<b>1.291.400</b> *****	<b>0</b> 0	<b>392.300</b> *****	<b>512.100</b> *****	<b>0</b> 0	<b>387.000</b> 0	<b>2.272.400</b> 0	<b>4.974.500</b> 0	<b>134.400</b> 0	<b>0</b> 0
	<b>Gesamt</b> <i>Je EW.</i>	<b>1.291.400</b> 0	<b>0</b> 0	<b>392.300</b> 0	<b>515.600</b> *****	<b>0</b> 0	<b>383.500</b> 0	<b>2.272.400</b> 0	<b>4.974.500</b> 0	<b>134.400</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 Aindling

Einwohner: 0

Stand : . .

---

Gemeinde

## 5 Schulverband Aindling

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	0 0	0 0	383.500 *****	-383.500 *****	3.149.000 *****	312.500 *****
<b>9</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>383.500</b> *****	<b>-383.500</b> *****	<b>3.149.000</b> *****	<b>312.500</b> *****
	<b>Gesamt</b> <i>Je EW.</i>	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>0</b> 0	<b>383.500</b> *****	<b>-383.500</b> *****	<b>3.149.000</b> *****	<b>312.500</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>				
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	9.700	***.***.***	12.500	13.519,96
13	Einnahmen aus Verkauf	800	***.***.***	0	0,00
14	Mieten und Pachten	200	***.***.***	200	150,00
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0	0,00	0	100,00
<b>10-15</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>10.700</b>	<b>***.***.***</b>	<b>12.700</b>	<b>13.769,96</b>
<b>16</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes</b>				
162	von Gemeinden/Gv	4.500	***.***.***	7.000	5.690,78
<b>16</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>4.500</b>	<b>***.***.***</b>	<b>7.000</b>	<b>5.690,78</b>
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>				
171	vom Land	156.300	***.***.***	131.600	143.141,13
172	von Gemeinden/Gv	1.119.300	***.***.***	809.300	725.700,00
177	von privaten Unternehmen	600	***.***.***	800	0,00
<b>17</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>1.276.200</b>	<b>***.***.***</b>	<b>941.700</b>	<b>868.841,13</b>
<b>1</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>1.291.400</b>	<b>0,00</b>	<b>961.400</b>	<b>888.301,87</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>20</b>	<b>Zinseinnahmen</b>				
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	100	2,95
<b>20</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>2,95</b>
<b>2</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>2,95</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>1.291.400</b>	<b>0,00</b>	<b>961.500</b>	<b>888.304,82</b>
<b>DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>					
<b>3</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>30</b>	<b>Zuführung vom Verwaltungshaushalt</b>				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	312.500	***.***.***	185.000	213.120,43
<b>30</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>312.500</b>	<b>***.***.***</b>	<b>185.000</b>	<b>213.120,43</b>
<b>31</b>	<b>Entnahmen aus Rücklagen</b>				
310	Entnahmen aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	196.800	***.***.***	470.000	0,00
<b>31</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>196.800</b>	<b>***.***.***</b>	<b>470.000</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>				
361	vom Land	2.262.200	***.***.***	487.100	0,00
362	von Gemeinden/Gv	10.200	***.***.***	102.200	101.000,00

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2022	Einwohner in	2021	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Einnahmen</b>					
36	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>2.272.400</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>589.300</b>	<b>101.000,00</b>
37	<b>Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>				
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	2.639.700	***.***.***,**	3.269.000	2.500.000,00
37	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>2.639.700</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>3.269.000</b>	<b>2.500.000,00</b>
3	<b>GESAMTEINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>	<b>5.421.400</b>	<b>***.***.***,**</b>	<b>4.513.300</b>	<b>2.814.120,43</b>
	<b>GESAMTEINNAHMEN DES VVHH UND VMHH</b>	<b>6.712.800</b>	<b>0,00</b>	<b>5.474.800</b>	<b>3.702.425,25</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 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>					
<hr/>					
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1.900	***.***.***	1.900	1.839,10
<b>41</b>	<b>Dienstbezüge und dgl.</b>				
414	Tariflich Beschäftigte	315.900	***.***.***	292.200	242.585,89
<b>43</b>	<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>				
434	Tariflich Beschäftigte	20.700	***.***.***	18.500	15.504,19
<b>44</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>				
444	Tariflich Beschäftigte	53.800	***.***.***	46.800	37.891,24
<b>4</b>	<b>SUMME DER PERSONALAUSGABEN</b>	<b>392.300</b>	<b>***.***.***</b>	<b>359.400</b>	<b>297.820,42</b>
<b>5/6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.000	***.***.***	16.500	13.342,37
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0,00	0	11.479,94
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	7.700	***.***.***	10.400	8.368,35
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen, usw.	164.700	***.***.***	95.200	84.102,30
55	Haltung von Fahrzeugen	1.300	***.***.***	1.500	880,11
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	1.000	***.***.***	700	992,94
<b>57-63</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	95.000	***.***.***	44.000	62.709,92
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	176.800	***.***.***	155.000	134.784,24
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.000	***.***.***	8.300	8.147,43
65	Geschäftsausgaben	8.400	***.***.***	6.800	14.048,41
<b>66</b>	<b>Weitere allgemeine sächliche Ausgaben</b>				
660	Verfügun gsmittel	500	***.***.***	500	455,31
662	Vermischte Ausgaben	600	***.***.***	600	30,00
<b>5-66</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>481.000</b>	<b>***.***.***</b>	<b>339.500</b>	<b>339.341,32</b>
<b>67</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>				
671	an Land	6.600	***.***.***	6.500	7.072,00
672	an Gemeinden/Gv	4.000	***.***.***	2.500	2.212,72
673	an Zweckverbände und dgl.	24.000	***.***.***	23.000	22.639,00
<b>67</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>34.600</b>	<b>***.***.***</b>	<b>32.000</b>	<b>31.923,72</b>
<b>5-6</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>515.600</b>	<b>0,00</b>	<b>371.500</b>	<b>371.265,04</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)	71.000	***.***.***	45.600	6.098,93
<b>80</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>71.000</b>	<b>***.***.***</b>	<b>45.600</b>	<b>6.098,93</b>
<b>86</b>	<b>Zuführung zum Vermögenshaushalt</b>				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	312.500	***.***.***	185.000	213.120,43

## 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>					
86	ZWISCHENSUMME	312.500	***.***.***	185.000	213.120,43
8	ZWISCHENSUMME SONSTIGE FINANZAUSGABEN	383.500	***.***.***	230.600	219.219,36
4-8999	GESAMTAUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	1.291.400	0,00	961.500	888.304,82
9	<b>AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b> -----				
91	<b>Zuführungen an Rücklagen</b>				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	702.480,40
91	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	702.480,40
93	<b>Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)</b>				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	134.400	***.***.***	101.300	19.275,53
93	ZWISCHENSUMME	134.400	***.***.***	101.300	19.275,53
94,95,96	<b>Baumaßnahmen</b>	4.974.500	***.***.***	4.227.000	2.032.364,50
97	<b>Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen</b>				
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	312.500	***.***.***	185.000	60.000,00
97	ZWISCHENSUMME	312.500	***.***.***	185.000	60.000,00
9	GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	5.421.400	0,00	4.513.300	2.814.120,43
	<b>GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH</b>	6.712.800	0,00	5.474.800	3.702.425,25

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

**I. Stellenplan**

Schulverband Aindling

## 1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte (Amtsbezeichnungen <sup>2)</sup> )	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen <sup>5)</sup>			Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021	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	0	0	1	1	
sonstige Beamte	B	0	0	0	0	0	
	A 16	0	0	0	0	0	
	A 15	0	0	0	0	0	
	A 14	0	0	0	0	0	
	A 13 <sup>9)</sup>	0	0	0	0	0	
	A 13 <sup>9)</sup>	0	0	0	0	0	
	A 12	0	0	0	0	0	
	A 11	0	0	0	0	0	
	A 10	0	0	0	0	0	
	A 9 <sup>9)</sup>	0	0	0	0	0	
	A 9 <sup>9)</sup>	0	0	0	0	0	
	A 8	0	0	0	0	0	
	A 7	0	0	0	0	0	
	A 6 <sup>9)</sup>	0	0	0	0	0	
<b>Insgesamt</b>		1	0	0	1	1	

2. Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst

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

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18	0	0	0	
S 17	0	0	0	
S 16	0	0	0	
S 15	0	0	0	
S 14	0	0	0	
S 13	0	0	0	
S 12	0	0	0	
S 11	0	0	0	
S 10	0	0	0	
S 9	0	0	0	
S 8	0	0	0	
S 7	0	0	0	
S 6	0	0	0	
S 5	0	0	0	
S 4	0	0	0	
S 3	0	0	0	
<b><u>Insgesamt</u></b>	0	0	0	

## 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
2130.40000		1					
<b>Insgesamt</b>		1					
		Arbeitnehmer					Erläuterungen
		Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen					
		EG 2	EG 5	EG 9c	EG	EG	
2130.41401		10	2	0	0	0	
2130.41400		0	0	1	0	0	
<b>Insgesamt</b>		10	2	1	0	0	

### III Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt 30. Juni 2021	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.