

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Schulverbandes Grundschule Viechtach für das Haushaltsjahr 2017

Aktenzeichen:	941-2017
Vorgang-Nummer:	003082
Dokumenten-Nummer:	048687
Vom:	09.03.2017
Beschluss der Schulverbandsversammlung vom:	09.03.2017
Genehmigungspflichtige Bestandteile:	nein
Beteiligung der Rechtsaufsichtsbehörde:	Schreiben vom 17.03.2017 (Az. 20-941)
Art der amtlichen Bekanntmachung:	Niederlegung und Mitteilung im Amtsblatt für den Landkreis Regen Nr. 5 vom 04.04.2017
Tag der amtlichen Bekanntmachung:	04.04.2017
Inkrafttreten:	01.01.2017

**Haushaltssatzung
des Schulverbandes Grundschule Viechtach,
Landkreis Regen,
für das Haushaltsjahr 2017**

Aufgrund Artikel 9 Abs. 9 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (BaySchFG) in Verbindung mit Art. 40 ff. des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Artikel 63 ff. der Gemeindeordnung (GO) erlässt die Schulverbandsversammlung des Schulverbandes Grundschule Viechtach folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2017** wird hiermit festgesetzt; er schließt im

Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit **584.300 €**

und im

Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit **61.900 €**

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der durch Gebühren und sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf zur Finanzierung von Ausgaben im Verwaltungshaushalt (**Umlagesoll**) wird auf **412.830 €** festgesetzt und auf die Verbandsmitglieder umgelegt (**Schulverbandsumlage**).

Umlageschlüssel ist die pflichtige Schülerzahl zum **Stichtag 01. Oktober 2016 von 198 (Umlage je Schüler: 2.085 €)**.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **97.300 €** festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem **01. Januar 2017** in Kraft.

Viechtach, 09.03.2017

SCHULVERBAND GRUNDSCHULE VIECHTACH

Franz Wittmann
Schulverbandsvorsitzender

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Schulverbandes Grundschule Viechtach des Jahres 2017

gemäß § 2 Abs. 2 Nr. 1 KommHV-Kameralistik

1. Allgemeines:

Der Volksschulverband Viechtach, der die Volksschule für Knaben und Mädchen umfasste, ist gemäß der Rechtsverordnung der Regierung von Niederbayern vom 18.07.1977 zum 01.01.1980 aufgelöst worden. An seine Stelle sind mit diesem Zeitpunkt der Schulverband Grundschule Viechtach und der Schulverband Hauptschule Viechtach (jetzt Schulverband Mittelschule Viechtach) getreten.

Der Schulverband Grundschule Viechtach wird von den Gemeinden Kollnburg, Prackebach und der Stadt Viechtach gebildet¹.

Der Sprengel der Grundschule Viechtach umfasst²

- a) das Gebiet der Stadt Viechtach ohne die Ortsteile Enzleinsgrub, Irlach Hsnr. 7, Rannersdorf, Fernörd, Heinzlhof, Höllenstein, Kastlmühle und Nebenweg,
- b) aus der Gemeinde Kollnburg die Orte Kammeraitnach, Reichsdorf und Reinsnach,
- c) aus der Gemeinde Prackebach den Ort Tresdorf.

Die Schulsprengelgrenzen sind auch digital über den BayernAtlas abrufbar.³

Die amtliche Bezeichnung der Schule lautet „Grundschule Viechtach“.⁴

Der Vorbericht zum Haushaltsplan 2017 des Schulverbandes Grundschule Viechtach beschränkt sich auf die wichtigsten Angaben.

2. Kurzbericht zum Haushaltsjahr 2016:

Die Haushaltsrechnung 2016 des Schulverbandes Grundschule Viechtach schließt in Einnahmen und Ausgaben mit folgenden Beträgen ab:

Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
508.660,11 €	35.955,85 €	544.615,96 €

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt betrug 35.955,85 €. Die Zuführung zur allgemeinen Rücklage 25.752,51 €.

¹ § 1 Abs. 3 der Satzung zur Regelung von Fragen der Verfassung des Schulverbandes Grundschule Viechtach (Schulverbandssatzung-Grundschule) vom 15.05.2015/08.06.2015

² vgl. § 3 der Verordnung der Regierung von Niederbayern über die Volksschulorganisation in der Gemeinde Kollnburg vom 02.06.2005 (Nr. 540-5102/120-2; RABl Nr. 9/2005), § 1 Abs. Abs. 3 Buchst. c) der Gemeinsamen Verordnung der Regierungen von Niederbayern und der Oberpfalz über die Organisation der öffentlichen Grundschule Bad Kötzing vom 16.08.2010 (Nr. 44-5103/282-22,) und vom 30.07.2010 (Nr. 44.11-5102-CHA-60, RABl der Regierung der Oberpfalz 10/2010), § 1 Abs. 4 der Gemeinsamen Verordnung der Regierung von Niederbayern und der Oberpfalz über die Organisation der öffentlichen Hauptschulen in Bad Kötzing, Hohenwarth-Grafenwiesen und Lam vom 16.08.2010 (Nr. 44-5103/282-22; RABl.12/2010) und vom 30.07.2010 (Nr. 44.11-5102-CHA-60-62)

³ <http://v.bayern.de/WyLNQ>

⁴ gemäß § 5 der Verordnung der Regierung von Niederbayern über die Grundschulorganisation im Landkreis Regen vom 15.05.2013 (Nr. 44-5101-43/REG; RABl Nr. 8/2013)

Nähere Angaben können dem Rechenschaftsbericht⁵ entnommen werden.

3. Bericht zum Haushaltsjahr 2017:

Das Haushaltsvolumen beträgt dieses Jahr 646.200 € und erhöht sich um 82.300 € gegenüber dem Vorjahr.

3.1 Verwaltungshaushalt:

Die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 56.400 € und betragen somit 584.300 €.

Zu den wesentlichen Einnahmen und Ausgaben:

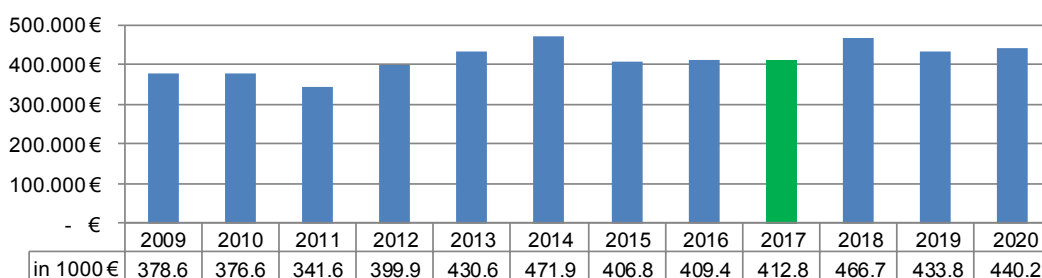
Einnahmen:

a) Schulverbandsumlage (HHSt. 2110.1720):

Der ungedeckte Bedarf und damit die Höhe der Schulverbandsumlage liegt im Haushaltsjahr 2017 bei 412.830 €.

Aufgrund der Rücklagenentnahme und der daraus resultierenden Zuführung vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 48.400 € kommt es hier zu keiner großen Veränderung im Vergleich zum Haushaltsjahr 2016 (+ 3.351 €).

Entwicklung der Schulverbandsumlage

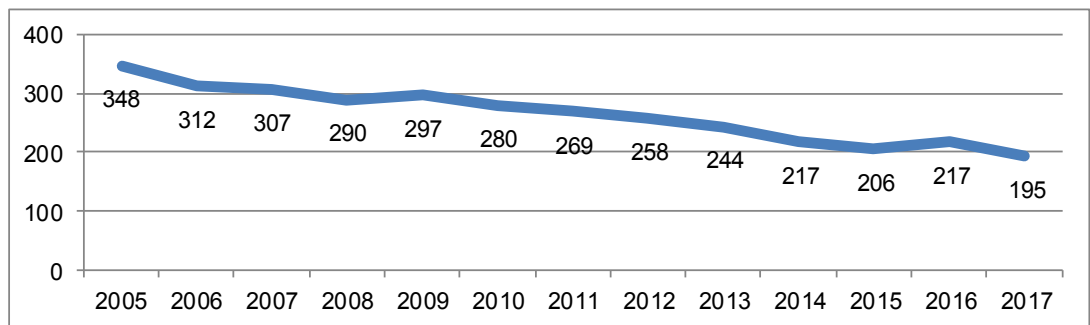


Die Schulverbandsumlage betrifft die Mitglieder wie folgt:

Gemeinde	2017		2016		2015	
	Schüler	Umlagebetrag	Schüler	Umlagebetrag	Schüler	Umlagebetrag
Stadt Viechtach	195	406.575 €	215	405.705 €	203	400.925 €
Gemeinde Kollnburg	1	2.085 €	1	1.887 €	1	1.975 €
Gemeinde Prackenbach	2	4.170 €	1	1.887 €	2	3.950 €
Gesamt	198	412.830 €	217	409.479 €	206	406.850 €

⁵ Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Schulverbandes Grundschule Viechtach des Jahres 2016 vom 08.02.2017

Entwicklung der Schülerzahlen (Verbandsschüler) in den letzten Jahren:



b) Zuschüsse des Staates zu den Kosten der Lernmittelfreiheit (HHSt. 2110.1710):

Die pauschalierten Zuweisungen nach Art. 22 Abs. 1 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (BaySchFG) werden mit 2.400 € veranschlagt.

c) Zuschuss des Staates für die offene Ganztagsbetreuung (HHSt. 2112.1710)

Im Rahmen des Ganztagsgipfels am 24. März 2015 haben die Bayerische Staatsregierung und die kommunalen Spitzenverbände neben der Weiterführung der gebundenen Ganztagschule die schrittweise Einführung offener Ganztagsangebote für Schülerinnen und Schüler in den Jahrgangsstufen 1 bis 4 ab dem Schuljahr 2016/2017 beschlossen. Unter einem offenen Ganztagsangebot versteht man eine ganztägige Förderung und Betreuung im Anschluss an den Vormittagsunterricht.

Die Schulverband Grundschule Viechtach hat an der Interessensbekundung zur Einrichtung eines offenen Ganztagsangebot an der Grundschule Viechtach in den Jahrgangsstufen 1 bis 4 zum Schuljahr 2016/2017 teilgenommen.⁶

Mit Bescheid der Regierung von Niederbayern vom 20.07.2016 wurde für das Schuljahr 2016/2017 an der Grundschule Viechtach ein entsprechendes offenes Ganztagsangebot genehmigt. Das offene Ganztagsangebot ersetzt das Angebot der (verlängerten) Mittagsbetreuung.⁷

Kooperationspartner mit dem Freistaat Bayern für das offene Ganztagsangebot ist der Schulverband Grundschule Viechtach selbst.⁸ Als Zuschuss des Staates sind gemäß dem Zuwendungsbescheid 33.200 € eingeplant.⁹

⁶ Beschluss Nr. 248 der Schulverbandsversammlung vom 22.02.2016

⁷ Das Angebot der Mittagsbetreuung bestand seit September 2005, das Angebot der verlängerten Mittagsbetreuung seit September 2008.

⁸ Kooperationsvertrag zur Durchführung von offenen Ganztagsangeboten bis 16:00 Uhr und Kurzgruppen der Schülerbetreuung in den Jahrgangsstufen 1-4 zwischen dem Freistaat Bayern und dem Schulverband Grundschule Viechtach vom 07.11/18.11.2016

⁹ Grundlage sind die Richtlinien des Bayerischen Staatsministeriums für Bildung und Kultus, Wissenschaft und Kunst für die Einrichtung offener Ganztagsangebote an staatlichen Grundschulen und staatlichen Förderschulen für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1 bis 4 im Schuljahr 2016/2017 vom 03.04.2016 (Az. IV.8-BO 4207-6a.43 876)

d) Schülerbeförderung (HHSt. 2900.1710):

Die pauschale Zuweisung des Staates zu den Kosten der Schülerbeförderung für das Haushaltsjahr 2017 wurde auf 65.200 € festgesetzt (§ 7 Abs. 1 der Verordnung zur Durchführung des Art. 10a des Finanzausgleichsgesetzes und des Art. 4 des Gesetzes über die Kostenfreiheit des Schulweges (DVFAG/SchKfrG).

e) Wert der außerschulischen Nutzung der Grundschulturnhalle (HHSt. 2110.1500):

Dieser Wert ist entsprechend der an die Preissteigerungsrate geknüpfte Fortschreibung des Vorjahreswertes mit dem Betrag von 5.990 € im Haushalt veranschlagt.

Ausgaben:

a) Personalkosten (Hauptgruppe 4):

Insgesamt sind beim Schulverband Grundschule Viechtach zurzeit 12 Personen in Teilzeit beschäftigt, davon entfallen 2,19 Stellen auf die Reinigung der Schule und die Betreuung der Außenanlagen sowie die Schulbegleitung, 1,12 Stellen für das offene Ganztagsangebot und 0,10 Stellen für die Wendepfandenaufsicht (Schülerbeförderung); insgesamt somit laut Stellenplan 3,41 Stellen.

Die Personalkosten werden hierfür mit 126.240 € (inkl. Personaldeckungsreserve) veranschlagt. Hinzu kommt der Aufwand für den Hausmeister in Höhe von 26.600 €.

b) Miete und Pachten (HHSt. 2110.5300):

Die Miete für das Gebäude beläuft sich im Haushaltsjahr 2017 auf 199.849,54 €. Die Berechnung kann der Anlage zum Haushaltsplan entnommen werden. Die Miete gliedert sich wie folgt:

Kalkulatorische Abschreibungen:	65.444,33 €	(2016:	86.940 €)
Kalkulatorische Verzinsung:	134.405,21 €	(2016:	46.900 €).

Die Miete wird gemäß dem zwischen dem Schulverband und der Stadt geschlossenen Mietvertrag vom 29.07.1987 in der Fassung des Änderungsvertrages vom 01.07.1992 berechnet.

Grund für die Abweichung der Miete im Vergleich im Vorjahr ist zum einen die Neuermittlung des Anlagevermögens (vgl. Anlagenverzeichnis) und die daraus resultierende neue kalkulatorische Abschreibung sowie zum anderen die Festsetzung des kalkulatorischen Zinssatzes für das Haushaltsjahr 2017 auf 3,00 %¹⁰ (bisher 1,50 %).

¹⁰ Beschluss Nr. 414 des Stadtrates der Stadt Viechtach vom 09.01.2017

c) **Kosten für den Schwimmunterricht (HHSt. 2110.5900):**

Für 2016 wird hier mit Kosten in Höhe von 20.000 € geplant.

d) **Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierungen 5 und 6):**

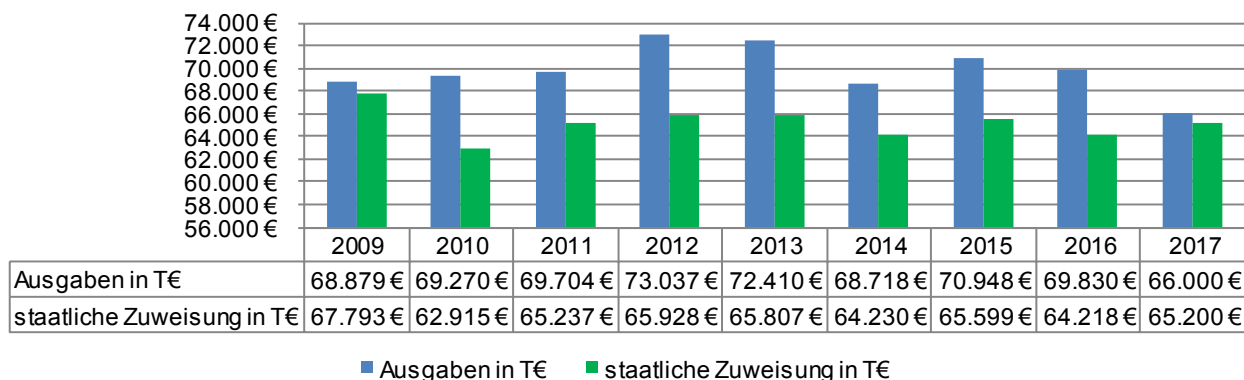
Der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand beläuft sich im Jahr 2016 auf 448.060 €. Grund ist vor allem die Erhöhung der Miete an die Stadt Viechtach (vgl. Ausführungen zu HHSt. 2110.5300).

Jahr	Kosten
2011	339.423 €
2012	417.572 €
2013	368.606 €
2014	338.169 €
2015	355.500 €
2016	343.541 €
2017	448.060 €
gemäß Finanzplan 2018	447.700 €
gemäß Finanzplan 2019	412.300 €
gemäß Finanzplan 2020	416.300 €

e) **Kosten der Schülerbeförderung (HHSt. 2900.6390):**

Der Aufwand für die Schülerbeförderung ist gemäß den mit den Unternehmen eingegangenen vertraglichen Verpflichtungen auf 66.000 € veranschlagt.

Kosten und Erstattung durch pauschalierte Zuweisung



f) **Kommunale Mitfinanzierung zum gebundenen Ganztagsangebot (HHSt. 2113.7110)**

Für eine ganztägige schulische Bildung, Förderung und Betreuung der Schülerinnen und Schüler können gemäß Art. 6 Abs. 5 Satz 1 des Bayerischen Gesetzes über das Erziehungs- und Unterrichtswesen (BayEUG) gebundene Ganztagsangebote an Schulen in Form von eigenen Ganztagsklassen mit rhythmisierter Tages- und Unterrichtsgestaltung eingerichtet werden. Die Einrichtung

und die Ausstattung zur Deckung des zusätzlichen Personalaufwandes erfolgt durch den Freistaat Bayern.¹¹

Neben dem offenen Ganztagsangebot besteht an der Grundschule Viechtach seit dem Schuljahr 2011/2012 auch ein entsprechendes gebundenes Ganztagsangebot.¹² Kooperationspartner mit dem Freistaat Bayern ist hier die Arbeiterwohlfahrt (AWO).

Die pauschale Beteiligung des Sachaufwandsträger beträgt hierfür jährlich 5.500 €.¹³

g) Ausgaben für die Mittagsverpflegung (HHSt. 2112.6200 und 2113.6200)¹⁴

Die Abrechnung der Mittagsverpflegung im Bereich der offenen und der gebundenen Ganztagsbetreuung erfolgte bis Anfang 2017 direkt zwischen dem Essenslieferanten und den Schülerinnen und Schülern. Es hat sich gezeigt, dass dies nicht zweckmäßig ist.

Künftig erfolgt die Abrechnung der Mittagsverpflegung mit dem Essenslieferanten durch den Schulverband Grundschule Viechtach. Die Essensentgelte (tägliche Menükosten derzeit: 2,80 €) werden dann von den Erziehungsberechtigten per Lastschriftverfahren erhoben (Einnahmen bei HHSt. 2112.1102 und 2113.1102).

Die Mittagsverpflegung findet ab 01.02.2017 in der Mensa der Mittelschule Viechtach statt.

3.2 Vermögenshaushalt:

Das Volumen des Vermögenshaushalts erhöht sich um 25.900 € gegenüber dem Vorjahr. Grund hierfür ist die Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 61.900 €.

Er beziffert sich auf 61.900 € und ist wie folgt gegliedert:

Er ist wie folgt gegliedert:

a) Einnahmen

Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	61.900 €
Summa	<u>61.900 €</u>

¹¹ Bekanntmachung „Gebundene Ganztagsangebote an Schulen“ des Bayerischen Staatsministeriums für Unterricht und Kultus vom 08.07.2013 (Az. III.5-5 O 4207-6a.70 200)

¹² Genehmigungsschreiben des Bayerischen Staatsministeriums für Unterricht und Kultus vom 28.06.2011 (Az. III.5-5 S 7369.1 – 4b. 47 990)

¹³ Schreiben des Bayerischen Staatsministeriums für Bildung und Kultus, Wissenschaft und Kunst vom 09.03.2016 (Az. IV.8 – BO 4207 – 6a. 18 800)

¹⁴ vgl. hierzu die Vermerke Nr. 5 und 12 der Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben im Haushaltsplan des Schulverbandes Grundschule Viechtach

b) Ausgaben

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
EDV und sonstiges	12.500 €
Sportgeräte	1.000 €
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	48.400 €
Summa	<u>61.900 €</u>


4. Schlussbemerkung:

Im Hinblick auf die Entwicklung der Schulverbandsumlage, die laut Finanzplanung bis zu 440.200 € im Jahr 2020 steigt, sollten im Interesse der Mitgliedsgemeinden Lenkungsmaßnahmen, insbesondere die Reduzierung des sächlichen Betriebs- und Verwaltungsaufwands, verfolgt werden.

Auch über eine Reduzierung freiwilliger Leistungen (z. B. kostenlose Überlassung der Turnhalle) sollte aus Gründen einer sparsamen und wirtschaftlichen Haushaltsführung nachgedacht werden.

Abschließend gilt der Dank allen Beteiligten für die gute Zusammenarbeit.

Viechtach, 08.02.2017


Matthias Wittmann
Verwaltungsfachwirt

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2015		
		Haushaltsjahr 2017		Vorjahr 2016				
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	0	0		0	0	0,00	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	535.830	577.300		506.330	520.900	505.937,13	507.976,01
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	48.470	7.000		21.570	7.000	2.151,94	113,06
0-9	Zusammen	584.300	584.300		527.900	527.900	508.089,07	508.089,07

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung 2015	
		Haushaltsjahr 2017			Vorjahr 2016			
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Verpfl.-Erm. EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Vermögenshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	Schulen	0	13.500	0	0	14.500	0,00	4.517,07
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	61.900	48.400	0	36.000	21.500	6.669,01	2.151,94
0-9	Zusammen	61.900	61.900	0	36.000	36.000	6.669,01	6.669,01
	Gesamthaushalt	646.200	646.200	0	563.900	563.900	514.758,08	514.758,08

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Schulverband Grundschule Viechtach
Einwohner: 198
Stand : 01.10.2016

Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Ver.- 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
21	Grund- und Mittelschulen <i>Je EW.</i>	467.630 2362	0 0	119.440 603	382.040 1929	5.500 28	-39.350 -199	0 0	0 0	13.500 68	0 0
29	Übrige schulische Aufgaben <i>Je EW.</i>	68.200 344	0 0	4.300 22	66.020 333	0 0	-2.120 -77	0 0	0 0	0 0	0 0
2	Schulen <i>Je EW.</i>	535.830 2706	0 0	123.740 22	448.060 2262	5.500 28	-41.470 -210	0 0	0 0	13.500 68	0 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	535.830 2706	0 0	123.740 625	448.060 2262	5.500 28	-41.470 -210	0 0	0 0	13.500 68	0 0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Schulverband Grundschule Viechtach
Einwohner: 198
Stand : 01.10.2016

Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb Sonstige Finanz- einnahmen	Deckungs- reserve	Sonstige Finanz- ausgaben	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	48.470 245	7.000 35	0 0	41.470 209	61.900 313	48.400 244
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	48.470 245	7.000 35	0 0	41.470 209	61.900 313	48.400 244
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	48.470 245	7.000 35	0 0	41.470 209	61.900 313	48.400 244

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Schulverband Grundschule Viechtach
Einwohner: 198
Stand: 01.10.2016

CIP-KOMMUNAL / GRUBAYH
Rel. 4.2.4 SP03 (17.11.2016)

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2017	Einwohner in	2016	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S					
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.000	50,51	0	0,00
13	Einnahmen aus Verkauf	3.200	16,16	3.600	3.581,90
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	5.990	30,25	7.870	8.152,86
10-15	ZWISCHENSUMME	19.190	96,92	11.470	11.734,76
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
171	vom Land	100.800	509,09	82.400	78.534,00
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	415.830	2.100,15	412.460	409.949,97
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	5.724,47
177	von privaten Unternehmen	10	0,05	0	-6,07
17	ZWISCHENSUMME	516.640	2.609,29	494.860	494.202,37
1	Z W I S C H E N S U M M E	535.830	2.706,21	506.330	505.937,13
E I N N A H M E N A U S V E R W A L T U N G U N D B E T R I E B					
ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN					
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	70	0,35	70	141,76
20	ZWISCHENSUMME	70	0,35	70	141,76
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	48.400	244,44	21.500	2.010,18
28	ZWISCHENSUMME	48.400	244,44	21.500	2.010,18
2	Z W I S C H E N S U M M E	48.470	244,79	21.570	2.151,94
S O N S T I G E F I N A N Z E I N N A H M E N					
0-2999	G E S A M T E I N N A H M E N	584.300	2.951,00	527.900	508.089,07
D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S					
E I N N A H M E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S					
31	Entnahme aus Rücklagen				
310	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	61.900	312,63	36.000	6.669,01
31	ZWISCHENSUMME	61.900	312,63	36.000	6.669,01
3	G E S A M T E I N N A H M E N	61.900	312,63	36.000	6.669,01
D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S					
G E S A M T E I N N A H M E N		646.200	3.263,63	563.900	514.758,08
D E S V W H H U N D V M H H					

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2017	Einwohner in	2016	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
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					
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	360	1,82	360	180,00
41	Dienstbezüge und dgl.	94.000	474,75	107.618	113.383,84
43	Beiträge zu Versorgungskassen	8.400	42,42	8.557	9.239,34
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	20.900	105,56	21.825	24.601,13
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	80	0,40	100	70,92
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	2.500	12,63	2.500	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	126.240	637,58	140.960	147.475,23
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	50,51	12.000	7.613,10
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	12.800	64,65	10.400	7.074,90
53	Mieten und Pachten	210.280	1.062,02	144.270	145.516,17
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen, usw.	48.000	242,42	48.000	47.021,06
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	220	1,11	0	0,00
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	106.810	539,44	103.800	95.277,86
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	20,20	4.000	4.876,62
65	Geschäftsausgaben	11.430	57,73	11.370	6.603,36
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	3.600	18,18	3.300	2.227,71
5-66	ZWISCHENSUMME	407.140	2.056,26	337.140	316.210,78
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	40.920	206,67	40.300	39.290,00
67	ZWISCHENSUMME	40.920	206,67	40.300	39.290,00
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	448.060	2.262,93	377.440	355.500,78
SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND					
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
711	an Land	5.500	27,78	5.000	5.000,00
71	ZWISCHENSUMME	5.500	27,78	5.000	5.000,00
7	Z W I S C H E N S U M M E	5.500	27,78	5.000	5.000,00
ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VVHH					
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
807	an private Unternehmen	0	0,00	0	113,06
80	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	113,06
85	Deckungsreserve	4.500	22,73	4.500	0,00
8	Z W I S C H E N S U M M E	4.500	22,73	4.500	113,06
SONSTIGE FINANZAUSGABEN					

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2017	Einwohner in	2016	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
4-8999	GESAMTAUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	584.300	2.951,02	527.900	508.089,07
9	AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	48.400	244,44	21.500	2.010,18
90	ZWISCHENSUMME	48.400	244,44	21.500	2.010,18
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklage)	0	0,00	0	141,76
91	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	141,76
93	Vermögenserwerb				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	13.500	68,18	14.500	4.517,07
93	ZWISCHENSUMME	13.500	68,18	14.500	4.517,07
9	GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	61.900	312,62	36.000	6.669,01
	GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH	646.200	3.263,64	563.900	514.758,08

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2017

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2110 Grundschule

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1300	Einnahmen aus Verkauf (Fotokopien)	3.200	3.600	3.581,90	1 000
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebsein- nahmen	5.990	5.870	5.861,86	2 000
.1501	Einnahmen aus der Mittagsbetreuung	--	--	2.291,00	
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	2.400	2.700	2.612,00	3 000
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412.830	409.479	406.850,00	4 000
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	0	973,63	
.1770	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (einschl. Spenden)	10	0	-6,07	
.1780	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (einschl. Spenden)	0	--	--	
.2440	Leistungen des überörtlichen Sozial- leistungsträgers (Bezirk)	0	0	0,00	
	Einnahmen	424.430	421.649	422.164,32	
	Ausgaben				
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	360	360	180,00	
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	65.000	72.998	75.847,72	
.4160	Beschäftigungsentgelte (Aushilfe)	1.000	1.000	0,00	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	5.300	5.872	6.022,17	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	12.800	14.580	15.990,36	
.4500	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	80	100	70,92	
.5000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	12.000	7.613,10	
.5200	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.000	6.000	3.149,80	
.5201	Wartung der EDV-Anlage (incl. Software)	2.100	1.100	199,97	
.5202	Wartung Ampelanlage, Aufzug und TÜV	4.700	3.300	3.725,13	7 000
.5300	Mieten und Pachten (Miete an Stadt Viechtach)	199.850	133.840	135.120,00	8 000
.5301	Miete für Fotokopiergerät	3.100	3.100	3.066,44	
.5302	Miete für EDV-Anlage	1.000	1.000	1.000,00	
.5303	Erbbaupachtzins an Liga Regensburg	6.330	6.330	6.329,73	
.5400	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	48.000	48.000	47.021,06	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	100	--	--	
.5700	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000	5.000	3.442,63	
.5770	staatlich geförderte Lernmittel (Lernmittelfreiheit)	5.000	6.000	4.643,12	
.5800	Unterrichtsmittel für Fachunterricht (WTG-Sonderetat)	810	800	752,24	
.5900	Sonstige Sachausgaben (u.a. Kosten für Schwimmunterricht)	20.000	15.000	15.106,67	9 000

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2110 Grundschule

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	4.000	4.876,62	10 000
.6500	Bürobedarf	600	600	168,87	
.6501	Kosten für Fotokopieren (Wartung mit Papier)	4.000	4.000	3.123,33	
.6502	Bürobedarf für EDV-Anlage	500	500	162,89	
.6510	Bücher und Zeitschriften	1.500	1.500	1.058,01	
.6520	Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk- beitrag	1.500	1.500	1.368,36	
.6540	Dienstreisen	0	100	0,00	
.6550	Rechnungsprüfungen und Sitzungsentschädigung	240	210	150,00	
.6551	Überörtliche Rechnungsprüfung	2.290	2.000	0,00	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	600	600	571,90	
.6610	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	500	500	495,60	
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	2.000	1.315,80	
.6621	Kosten für die Ganztagsbetreuung	--	--	0,00	
.6630	Ausgaben für die (u.a. verlängerte) Mittagsbetreuung	--	--	0,00	
.6720	Erstattungen von Ausgaben des VWH an Ge- meinden und Gemeindeverbänden	40.920	40.300	39.290,00	11 000
	Ausgaben	455.180	394.190	381.862,44	
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	-30.750	27.459	40.301,88	

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2111 Grundschule (Mittagsbetreuung und verlängerte Mittagsbetreuung)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1500	Einnahmen aus der Mittagsbetreuung (Elternbeiträge)	0	2.000	0,00	
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	--	6.100	10.323,00	
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	0	3.138,34	
	Einnahmen	0	8.100	13.461,34	
	Ausgaben				
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	0	26.470	19.602,87	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	0	2.100	1.742,15	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	0	5.360	4.432,59	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	--	--	
.6540	Dienstreisen	0	20	0,00	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	0	100	--	
.6630	Vermischte Ausgaben	0	600	290,22	
	Ausgaben	0	34.650	26.067,83	
	UAB 2111 Zu-/Überschuss	0	-26.550	-12.606,49	

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2112 Grundschule (offenes Ganztagsangebot)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1102	Essensentgelte	8.000	--	--	5 000
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	33.200	9.400	0,00	6 000
	Einnahmen	41.200	9.400	0,00	
	Ausgaben				
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	25.000	2.600	--	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	2.800	208	--	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	7.100	520	0,00	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	100	0	0,00	
.6200	Mittagsverpflegung	8.000	--	--	12 000
.6540	Dienstreisen	0	20	--	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	--	
.6620	Vermischte Ausgaben	600	100	126,09	
.7110	Kommunale Mitfinanzierung	--	--	5.000,00	
	Ausgaben	43.700	3.548	5.126,09	
	UAB 2112 Zu-/Überschuss	-2.500	5.852	-5.126,09	

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2113 Grundschule (gebundenes Ganztagsangebot)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1102	Essensentgelte	2.000	--	--	5 000
	Einnahmen	2.000	0	0,00	
	Ausgaben				
.6200	Mittagsverpflegung	2.000	--	--	12 000
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	--	
.6620	Vermischte Ausgaben	500	100	0,00	
.7110	Kommunale Mitfinanzierung	5.500	5.000	0,00	
	Ausgaben	8.100	5.200	0,00	
	UAB 2113 Zu-/Überschuss	-6.100	-5.200	0,00	
	Einnahmen	467.630	439.149	435.625,66	
	Ausgaben	506.980	437.588	413.056,36	
	AB 21 Zu-/Überschuss	-39.350	1.561	22.569,30	

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 29 Übrige schulische Aufgaben
 U-Abschnitt 2900 Schülerbeförderung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Einnahmen				
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	65.200	64.200	65.599,00	
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.000	2.981	3.099,97	
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	0	1.612,50	
	Einnahmen	68.200	67.181	70.311,47	
	Ausgaben				
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0	0	0,00	
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.000	4.550	17.933,25	
.4160	Beschäftigungsentgelte	0	0	0,00	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	300	377	1.475,02	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	1.000	1.365	4.178,18	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	20	--	--	
.6390	Kosten der Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	66.000	77.000	70.948,20	13 000
.6392	Kosten der Schülerbeförderung (Asylbewerber)	--	--	385,00	
.6540	Dienstreisen	0	20	0,00	
	Ausgaben	70.320	83.312	94.919,65	
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	-2.120	-16.131	-24.608,18	
	Einnahmen	68.200	67.181	70.311,47	
	Ausgaben	70.320	83.312	94.919,65	
	AB 29 Zu-/Überschuss	-2.120	-16.131	-24.608,18	
	Einnahmen	535.830	506.330	505.937,13	
	Ausgaben	577.300	520.900	507.976,01	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-41.470	-14.570	-2.038,88	

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.2060	Zinseinnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	70	70	141,76	
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	48.400	21.500	2.010,18	
	Einnahmen	48.470	21.570	2.151,94	
	Ausgaben				
.4700	Deckungsreserve für Personalausgaben	2.500	2.500	0,00	
.8061	Zinsausgaben für Kassenkredite an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0,00	
.8071	Zinsausgaben für Kassenkredite an private Unternehmen	0	0	113,06	
.8500	Deckungsreserve Allgemein	4.500	4.500	0,00	
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	0,00	
	Ausgaben	7.000	7.000	113,06	
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	41.470	14.570	2.038,88	
	Einnahmen	48.470	21.570	2.151,94	
	Ausgaben	7.000	7.000	113,06	
	AB 91 Zu-/Überschuss	41.470	14.570	2.038,88	

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.2900	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0	0,00	
.2920	Sollfehlbetrag	0	0	0,00	
.2950	Abschlusstechnische Vorgänge	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.8900	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0	0	0,00	
.8920	Deckung von Soll-Fehlbetrag	0	0	0,00	
.8950	Istfehlbetrag	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 92 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	48.470	21.570	2.151,94	
	Ausgaben	7.000	7.000	113,06	
	EP 9 Zu-/Überschuss	41.470	14.570	2.038,88	

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2017

Vermögenshaushalt

- in EUR -

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2110 Grundschule

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2017	2017	2016		2015	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (EDV und sonstiges)	12.500	0	12.000	2.625,37	0	0			14 000
.9351	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Sport)	1.000	0	2.500	1.891,70	0	0			
	Ausgaben	13.500	0	14.500	4.517,07	0	0			
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	-13.500		-14.500	-4.517,07					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	13.500	0	14.500	4.517,07	0	0			
	AB 21 Zu-/Überschuss	-13.500		-14.500	-4.517,07					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	13.500	0	14.500	4.517,07	0	0			
	EP 2 Zu-/Überschuss	-13.500		-14.500	-4.517,07					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2017	2017 Verpfl.-Erm.	2016		2015	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	0,00					
.3100	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	61.900		36.000	6.669,01					
	Einnahmen	61.900		36.000	6.669,01					
	Ausgaben									
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	48.400	0	21.500	2.010,18	0	0			
.9100	Zuführung an Allgemeine Rücklage	0	0	0	141,76	0	0			
	Ausgaben	48.400	0	21.500	2.151,94	0	0			
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	13.500		14.500	4.517,07					
	Einnahmen	61.900		36.000	6.669,01					
	Ausgaben	48.400	0	21.500	2.151,94	0	0			
	AB 91 Zu-/Überschuss	13.500		14.500	4.517,07					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2017	Verpfl.-Erm. 2017	2016		2015	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	9		
	Einnahmen									
.3900	Übertragungs- und Abschlussbuchungen	0		0	0,00					
.3920	Durchbuchung von Sollfehlbeträgen	0		0	0,00					
.3950	Ist-Überschuss aus Vorjahr	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9920	Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	0	0,00	0	0			
.9950	Abschlusstechnische Vorgänge (Istfehlbetrag)	0	0	0	0,00	0	0			
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 92 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	61.900		36.000	6.669,01					
	Ausgaben	48.400	0	21.500	2.151,94	0	0			
	EP 9 Zu-/Überschuss	13.500		14.500	4.517,07					

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

Stellenplan für die tariflich Beschäftigten

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2017	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Erläuterungen
S 8 a	0,28	0,240	0	
S 4	0,26	0,26	0,26	
S 2	0,48	0,48	0,48	
5				
4				
2	1,86	2,59	2,59	
1	0,53	0,53		
Insgesamt	3,41	4,10	3,86	

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Zahl der Stellen: Entgeltgruppe						Insgesamt	Erläuterungen
		S 8 a	S 4	S 2	3	2	1		
2110	Grundschule					1,76	0,43	2,19	Raumpflegerinnen: 1,69 Außenanlagen: 0,50
2112	Grundschule (offenes Ganztagsangebot)	0,28	0,26	0,48			0,10	1,12	
2900	Schülerbeförderung					0,10			Wendeplattenaufsicht
Insgesamt		0,28	0,26	0,48		1,86	0,53	3,41	

Investitionsprogramm
für die Haushaltsjahre 2016 bis 2020

Lfd. Nr.	Nr. nach dem Gliederungsplan (Abschnitt oder Unterabschnitt)	Vorgesehene Investitionen	Veranschlagte oder geschätzte Gesamtkosten der einzelnen Investitionen	Teilbeträge in den einzelnen Haushaltsjahren des Finanzplanungszeitraumes Von den vorgesehenen Investitionen einschließlich der aus den Vorjahren fortzuführenden Maßnahmen entfallen auf				
				Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019	Haushaltsjahr 2020
1	2110	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (EDV und sonstiges)	34.130 €	9.630 €	12.500 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
2	2110	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Sport)	4.573 €	573 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe:			38.703 €	10.203 €	13.500 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2016 - 2020

- 1000 EUR -

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
01	000,001	Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0
02	003,004	Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	0	0	0	0	0
03	010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	0	0	0	0
04	012	Beteiligung an der Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0	0	0	0	0
06	00-03	Steuern zusammen	0	0	0	0	0

07	04-06, und 08	Allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0
08	07	Allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
09	0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	0	0	0	0	0

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
10	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	0	10	13	13	13
11	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	12	9	9	9	10
16,17		Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
12	160,170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
13	161,171	vom Land	82	101	100	100	100
14	162,163,172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	413	416	470	437	443
15	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
16	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	507	536	592	559	566

Sonstige Finanzeinnahmen							
17	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
18	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
19	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	22	48	0	0	0
20	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	22	48	0	0	0

21	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	529	584	592	559	566
=====							

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Einnahmen des Vermögenshaushalts							
=====							
22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	0	5	5	5
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	36	62	0	0	0
24	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
25	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
26	360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
27	361	vom Land	0	0	0	0	0
28	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen							
30	370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	0	0	0	0	0
33	374,375,376, 377,378	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	0	0	0	0	0
34	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
35	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	36	62	5	5	5
=====							
36	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	565	646	597	564	571
=====							

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
=====							
37	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	141	126	129	131	134

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	337	407	406	370	374
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	40	41	42	42	43
40	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
41	68	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0
42	5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	377	448	448	412	417

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0	0	0	0
71,72 Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen							
44	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711,721	an Land	5	6	6	6	6
46	712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
47	715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
48	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
50	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	5	6	6	6	6

Sonstige Finanzausgaben							
51	80	Zinsausgaben	0	0	0	0	0
52	81	Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
53	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0	0	0	0	0
54	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	5	5	5	5	5
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	5	5	5
56	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	5	5	10	10	10

57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	528	585	593	559	567

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							

=====

Ausgaben des Vermögenshaushalts

=====

92,98

Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen

58	920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
59	921,981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
61	924-928,984-988	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
62	930	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0	0
63	932	Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	15	14	5	5	5
65	94,95,96	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
66	92-96,98	Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen Gesamt	15	14	5	5	5
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	22	48	0	0	0
68	91	Zuführungen an Rücklagen	0	0	0	0	0
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
70	971	an Land	0	0	0	0	0
71	972, 973	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
72	974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	0	0	0	0	0
73	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
74	992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0	0	0	0
75	990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0	0	0	0	0
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	22	48	0	0	0
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	37	62	5	5	5
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	565	647	598	564	572

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2016	Planjahr 2017	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		

=====

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

zum Haushaltsplan 2017

- in EUR -

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

- in EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2016	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2017	Zuführungen	Entnahmen	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018
1.10 Allgemeine Rücklage	42.180	67.930	0	61.900	6.030

Nachrichtlich

Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

<i>2016:</i>	<i>527.900 EUR</i>
<i>2015:</i>	<i>537.800 EUR</i>
<i>2014:</i>	<i>570.900 EUR</i>
<i>Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre:</i>	<i>1.636.600 EUR</i>
<i>Durchschnitt der letzten 3 Jahre:</i>	<i>545.533 EUR</i>
<i>hiervon 1 v. H.:</i>	<i>5.455 EUR</i>

*** Ende der Liste "Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen" ***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

zum Haushaltsplan 2017

- in EUR -

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

- in EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	2016	2017			2018
1 Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
1.2 Land	0	0	0	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0
1.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
1.6 Kreditmarkt (Bereiche 5 bis 8, siehe Nr. 1.1 AllgZV - KommGrPI)	0	0	0	0	0
1.9 Summe 1 davon entfallen auf Maßnahmen, die überwiegend aus Entgelten Dritter finanziert werden (Anlage 4 zu § 5 KommHV - AllgZVKommGrPI-Nr. 3.3)	0	0	0	0	0
2 Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
3 Äußere Kassenkredite	0	0	0	0	0
4 Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden" ***

Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben im Haushaltsplan des Schulverbandes Grundschule Viechtach

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
1	2110.1300	<u>Einnahmen aus Verkauf:</u> Fotokopien von Lernmaterial (204 Schüler à 16 €)	3.200
2	2110.1500	<u>Sonstige Einnahmen:</u> Wertanteil der außerschulischen Nutzung der Turnhalle durch Sportvereine und sportliche Gruppierungen gemäß Berechnung wie 2016 plus Erhöhung 2 %	5.990
3	2110.1710	Zuschüsse des Staates zu den Kosten der Lernmittelfreiheit (pauschalierte Zuweisung nach Art. 22 Abs. 1 BaySchFG)	2.400
4	2110.1720	<u>Schulverbandsumlage:</u> Stadt Viechtach 195 Schüler à 2.085 € Gemeinde Kollnburg 1 Schüler à 2.085 € Gemeinde Prackenbach 2 Schüler à 2.085 € <hr/> insgesamt 198 Verbandsschüler	406.575 2.085 4.170 <hr/> 412.830
5	2112.1102 2113.1102	Essensentgelte (offene Ganztagschule) Essensentgelte (gebundene Ganztagschule)	8.000 2.000 <hr/> 10.000
6	2112.1710	Zuschuss des Staates zur Einrichtung eines offenen Ganztagsangebots gemäß Bescheid der Regierung von Niederbayern vom 20.07.2016 für das Schuljahr 2016/2017	33.200

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
7	2110.5202	Wartung der Ampelanlage beim Schulverkehrsgarten u. TÜV Wartung Aufzugsanlage	2.500
			2.200
			4.700
8	2110.5300	Miete an Stadt Viechtach gemäß Berechnungen Grundlage: Mietvertrag vom 29.07.1985 in der Fassung des Änderungsvertrages vom 01.07.1992 neu: kalkulatorische Verzinsung 3%	199.850
9	2110.5900	Kosten für Schwimmunterricht	20.000
10	2110.6400	<u>Versicherungen:</u>	
		Gebäude- und Sachversicherungen	3.200
		Unfallversicherung	450
		Elektronikversicherung	250
		Kfz-Versicherung	100
			4.000
11	2110.6720	Verwaltungskosten an Stadt Viechtach Anteil für Hausmeister	14.320
			26.600
			40.920
12	2112.6200	Mittagsverpflegung (offene Ganztagschule)	8.000
	2113.6200	Mittagsverpflegung (gebundene Ganztagschule)	2.000
			10.000
13	2900.6390	Kosten der Schülerbeförderung durch Verkehrsunternehmen	66.000

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
14	2110.9350	<u>Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens:</u> Budgetierung / EDV-Ausstattung (u.a. 5 Beamer, 5 Dokumenten- kamas und 2 Laptops) Einführung der Schulverwaltungssoftware ASV zum Schuljahr 2016/2017	6.500 <hr/> 6.000 12.500

Anlagenverzeichnis									
Bezeichnung der Anlage: Abzuschreibender Anlagenteil:					Grundschule Viechtach Zusammenfassung der Anlageteile			HH.Jahr: 2017	
Anlageart	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand	bis.AfA	AfA-HH-Jahr	AfA-Abgang	Ges.AfA	Restbuchwert
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01 Zusammenfassung Grunderwerb, Nebenkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Neubau Schule (Bauteil A) und Turnhalle 1967	1.240.634,14 €	0,00 €	0,00 €	1.240.634,14 €	1.240.634,06 €	-0,92 €	0,00 €	1.240.633,14 €	1,00 €
Umbau Turnhalle 1980	64.859,21 €	0,00 €	0,00 €	64.859,21 €	47.995,73 €	1.297,18 €	0,00 €	49.292,91 €	15.566,29 €
Umbau mit Generalinstandsetzung der Schule (Bauteil A) 1995	3.725.151,31 €	0,00 €	0,00 €	3.725.151,31 €	1.639.066,62 €	74.503,03 €	0,00 €	1.713.569,65 €	2.011.581,66 €
Dach- und Fassadensanierung Turnhalle 2007	117.048,04 €	0,00 €	0,00 €	117.048,04 €	23.409,60 €	2.340,96 €	0,00 €	25.750,56 €	91.297,48 €
Generalsanierung Turnhalle 2012	1.059.212,29 €	0,00 €	0,00 €	1.059.212,29 €	105.921,25 €	21.184,25 €	0,00 €	127.105,50 €	932.106,79 €
Umsetzung Brandschutz- und Sicherheitskonzept Schule (Bauteil A) 2017	0,00 €	20.700,00 €	0,00 €	20.700,00 €	0,00 €	414,00 €	0,00 €	414,00 €	20.286,00 €
02 Zusammenfassung Gebäude	6.206.904,98 €	0,00 €	0,00 €	6.206.904,98 €	3.057.027,27 €	99.324,50 €	0,00 €	3.156.351,76 €	3.050.553,22 €
03 Zusammenfassung technische Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischenfinanzierungskosten Umbau mit Generalinstandsetzung Schule 1995	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
04 Zusammenfassung Zwischenfinanzierungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe umlagefähige Ausgaben	6.206.904,98 €	0,00 €	0,00 €	6.206.904,98 €	3.057.027,27 €	99.324,50 €	0,00 €	3.156.351,76 €	3.050.553,22 €
Zuwendungen Neubau Schule (Bauteil A) und Turnhalle 1967	969.447,75 €	0,00 €	969.446,75 €	1,00 €	969.446,75 €	0,00 €	969.446,75 €	0,00 €	1,00 €
Zuwendungen Umbau Turnhalle 1980	48.981,76 €	0,00 €	0,00 €	48.981,76 €	36.246,58 €	979,64 €	0,00 €	37.226,22 €	11.755,55 €
Zuwendungen Umbau mit Generalinstandsetzung Schule (Bauteil A) 1995	1.269.026,45 €	0,00 €	0,00 €	1.269.026,45 €	487.690,66 €	25.380,53 €	0,00 €	513.071,19 €	755.955,26 €
Zuwendungen Generalsanierung Turnhalle 2012	376.000,00 €	0,00 €	0,00 €	376.000,00 €	33.760,00 €	7.520,00 €	0,00 €	41.280,00 €	334.720,00 €
Summe Einnahmen	2.663.455,96 €	0,00 €	969.446,75 €	1.694.009,21 €	1.527.143,99 €	33.880,17 €	969.446,75 €	591.577,41 €	1.102.431,80 €
Ungedeckter Aufwand	3.543.449,02 €	0,00 €	-969.446,75 €	4.512.895,77 €	1.529.883,27 €	65.444,33 €	-969.446,75 €	2.564.774,36 €	1.948.121,42 €

Berechnung der kalkulatorischen Kosten

Stand: 31.12.2017

Grundschule Viechtach		HH-Jahr: 2017			
A.) Angemessene Abschreibung					
1.	Die jährliche Abschreibung beträgt			99.324,50 €	
2.	abzgl. Zuweisungen		./.	33.880,17 €	
3.	Jährliche Abschreibung insgesamt			65.444,33 €	
B.) Verzinsung des Anlagekapitals					
		Anschaffungs- werte	%-Satz der abschreibungsfähigen Anschaffungswerte zum vollen Anschaffungswert	Zuschüsse, Beiträge	zu verzinsendes Anlagekapital
		€	%	€	€
	1	2	3	4	5
1.1	Anschaffungswerte insgesamt:	6.206.904,98 €	100%	1.694.009,21 €	4.512.895,77 €
1.2	Nichtabschreibungsfähige Anschaffungswerte (Gründerwerb und Nebenkosten des Gründerwerbs)	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.3	Abschreibung Anschaffungswerte	6.206.904,98 €	0,00%	1.694.009,21 €	4.512.895,77 €
1.4	Berücksichtigung der hälftigen Abschreibungen				€
	Jährliche Abschreibung aus A) Nr. 3 / 2				32.722,16 €
1.5	Ermittlung der Zinsen				€
	Zinsen (nicht abzuschreibendes Vermögen - aus Nr. 1.2, Spalte 5):		3,00%		0,00 €
	Zinsen (abzuschreibendes Vermögen - aus Nr. 1.3, Spalte 5 abzgl. Nr. 1.4)		3,00%	4.480.173,61 €	134.405,21 €
	insgesamt				134.405,21 €
1.5	Berücksichtigung der Zinsverbilligung				€
	Kalkulatorische Zinsen w.o. abzgl. Zinsverbilligung				134.405,21 €
					0,00 €
1.6	Verzinsung des Anlagekapitals - kalkulatorische Zinsen				134.405,21 €
Miete des Schulverbandes Grundschule Viechtach an die Stadt Viechtach HHSt. 0/2110.1400, 2/2110.5300					199.849,54 €