

Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Schulverbandes Grundschule Viechtach für das Haushaltsjahr 2016

Aktenzeichen:	941-2016
Vorgang-Nummer:	002861
Dokumenten-Nummer:	040343
Vom:	24.03.2016
Beschluss der Schulverbandsversammlung vom:	24.03.2016
Genehmigungspflichtige Bestandteile:	nein
Beteiligung der Rechtsaufsichtsbehörde:	Schreiben vom 19.04.2016 (Az. 20-941)
Art der amtlichen Bekanntmachung:	Niederlegung und Mitteilung im Amtsblatt für den Landkreis Regen Nr. 07
Tag der amtlichen Bekanntmachung:	28.04.2016
Inkrafttreten:	01.01.2016

Haushaltssatzung des Schulverbandes Grundschule Viechtach, Landkreis Regen, für das Haushaltsjahr 2016

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 2016** wird hiermit festgesetzt; er schließt im

Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit **527.900 €**

und im

Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit **36.000 €**

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 **409.460 €** festgesetzt und auf die Verbandsmitglieder umgelegt (**Schulverbandsumlage**).

Umlageschlüssel ist die pflichtige Schülerzahl zum **Stichtag 01. Oktober 2015 von 217 (Umlage je Schüler: 1.887 €)**.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **87.000 €** festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem **01. Januar 2016** in Kraft.

Viechtach, 24.03.2016

SCHULVERBAND GRUNDSCHULE VIECHTACH

Franz Wittmann
Schulverbandsvorsitzender

Vorbericht
zum Haushaltsplan
des Schulverbandes Grundschule Viechtach
des Jahres 2016

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, Prackenbach und der Stadt Viechtach gebildet.

Der Vorbericht zum Haushaltsplan 2016 des Schulverbandes Grundschule Viechtach beschränkt sich auf die wichtigsten Angaben.

2. Kurzbericht zum Haushaltsjahr 2015:

Die Haushaltsrechnung 2015 des Schulverbandes Grundschule Viechtach schließt in Einnahmen und Ausgaben mit folgenden Beträgen ab:

Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
508.089,07 €	6.669,01 €	514.758,08 €

Die Zuführung vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt betrug 2.010,18 €. Die Entnahme aus allgemeinen Rücklagen 6.669,01 €.

Nähere Angaben können dem Rechenschaftsbericht¹ entnommen werden.

3. Bericht zum Haushaltsjahr 2016:

Das Haushaltsvolumen beträgt dieses Jahr 563.900 € und verringert sich um 12.400 € gegenüber dem Vorjahr.

¹ Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Schulverbandes Grundschule Viechtach des Jahres 2015 vom 03.03.2016

3.1 Verwaltungshaushalt:

Die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts vermindern sich gegenüber dem Vorjahr um 9.900 € und betragen somit 527.900 €.

Zu den wesentlichen Einnahmen und Ausgaben:

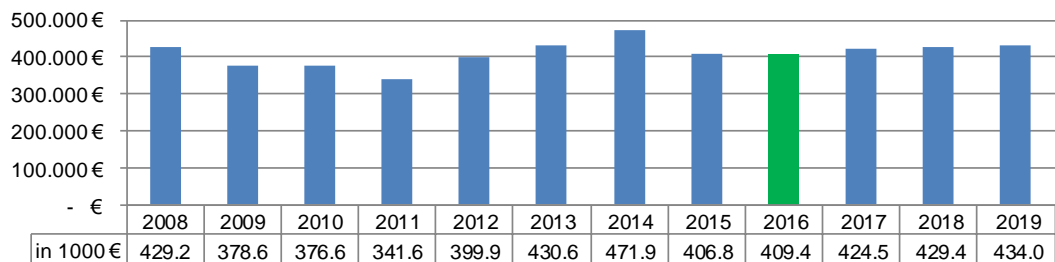
Einnahmen:

a) Schulverbandsumlage (HHSt. 2110.1720):

Der ungedeckte Bedarf und damit die Höhe der Schulverbandsumlage liegt im Haushaltsjahr 2016 bei 409.479 €.

Aufgrund der Rücklagenentnahme und der daraus resultierenden Zuführung vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 21.500 € kommt es hier zu keiner großen Veränderung im Vergleich zum Haushaltsjahr 2015 (+ 2.629 €).

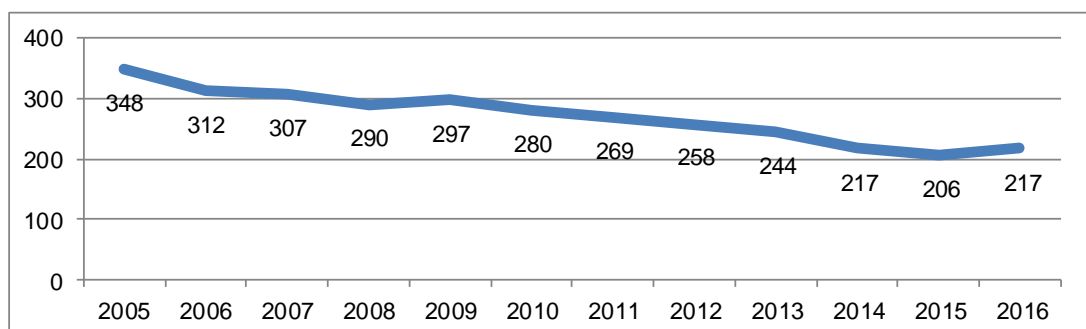
Entwicklung der Schulverbandsumlage



Die Schulverbandsumlage betrifft die Mitglieder wie folgt:

Gemeinde	2016		2015		2014	
	Schüler	Umlagebetrag	Schüler	Umlagebetrag	Schüler	Umlagebetrag
Stadt Viechtach	215	405.705 €	203	400.925 €	215	467.625 €
Gemeinde Kollnburg	1	1.887 €	1	1.975 €	1	2.175 €
Gemeinde Prackenhof	1	1.887 €	2	3.950 €	1	2.175 €
Gesamt	217	409.479 €	206	406.850 €	217	471.975 €

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 2.700 € veranschlagt.

c) Zuschuss des Staates für die Mittagsbetreuung und für die verlängerte Mittagsbetreuung (HHSt. 2111.1710):

Für das eltern- wie auch kinderfreundliche Angebot der Mittagsbetreuung einschließlich der verlängerten Mittagsbetreuung bis 16.00 Uhr werden gemäß den Zuwendungsbescheiden der Regierung von Niederbayern im Haushaltsjahr 2016 6.100 € erwartet.

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

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 teilgenommen².

Falls die Grundschule Viechtach zum Zuge kommen sollte, würde die offene Ganztagschule das Angebot der (verlängerten) Mittagsbetreuung ablösen.

Als Zuschuss des Staates sind gemäß der gemeinsamen Vereinbarung der Bayerischen Staatsregierung und den kommunalen Spitzenverbänden (Ganztags Gipfel 2015) 9.400 € für das Haushaltsjahr 2016 eingeplant.

e) Schülerbeförderung (HHSt. 2900.1710):

Die pauschale Zuweisung des Staates zu den Kosten der Schülerbeförderung für das Haushaltsjahr 2016 wurde auf 64.200 € 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).

f) 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 5.870 € im Haushalt veranschlagt.

Ausgaben:

a) Personalkosten (Hauptgruppe 4):

Die Kosten der vom Schulverband beschäftigten 4 Raumpflegerinnen und des Aufwandes für die (verlängerte) Mittagsbetreuung bzw. das offene Ganz-

² Beschluss Nr. 248 der Schulverbandsversammlung vom 22.02.2016

tagsangebot sind mit 140.960 € (inkl. Personaldeckungsreserve) veranschlagt. Hinzu kommt der Aufwand für den Hausmeister in Höhe von 25.980 €.

Für das geplante offene Ganztagsangebot zum Schuljahr 2016/2017 ist zum bisherigen Personal eine pädagogische Fachkraft (Erzieher/in, Sozialpädagoge/in oder Lehrkraft a. D.) als Leitung der offenen Ganztagschule erforderlich. Die offene Ganztagschule wird auf Grundlage der bewährten Qualitätsrahmen für offene Ganztagschulen durchgeführt. Dadurch kann eine hohe pädagogische Qualität gewährleistet werden.

b) Miete und Pachten (HHSt. 2110.5300):

Die Miete für das Gebäude beläuft sich im Haushaltsjahr 2016 auf 133.840 €. Die Berechnung kann der Anlage zum Haushaltsplan entnommen werden. Die Miete gliedert sich wie folgt:

Kalkulatorische Abschreibungen:	86.940 €	(2014:	86.940 €)
Kalkulatorische Verzinsung:	46.900 €	(2014:	48.181 €).

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. Der Zinssatz für die kalkulatorische Verzinsung wurde auf Empfehlung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes vom 02.12.2014 auf 1,50 % festgelegt.

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

Für 2016 wird hier mit Kosten in Höhe von 15.000 € geplant.

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

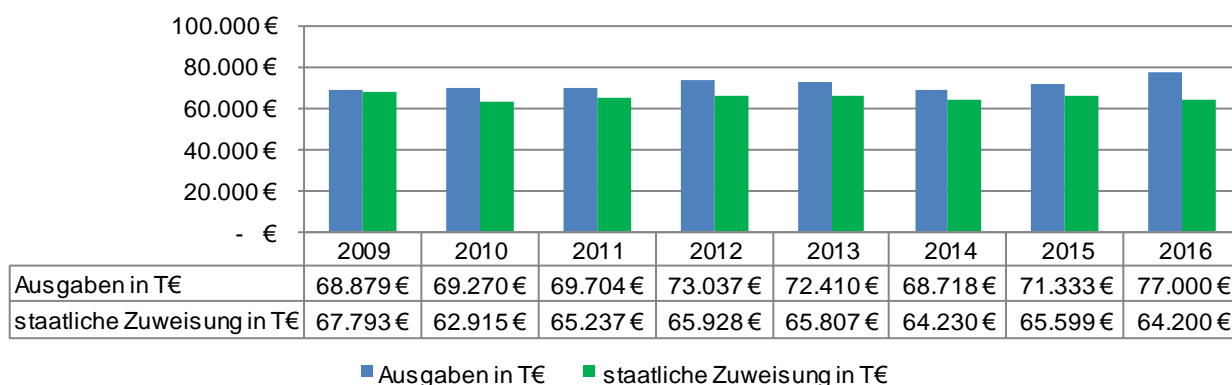
Der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand beläuft sich im Jahr 2016 auf 377.440 €.

Jahr	Kosten
2011	339.423 €
2012	417.572 €
2013	368.606 €
2014	338.169 €
2015	355.500 €
2016	377.440 €
gemäß Finanzplan 2017	375.500 €
gemäß Finanzplan 2018	377.700 €
gemäß Finanzplan 2019	379.600 €

e) Kosten der Schülerbeförderung (HHSt. 2900.6390):

Der Aufwand für die Schülerbeförderung ist gemäß den mit den Unternehmen eingegangenen vertraglichen Verpflichtungen auf 77.000 € veranschlagt.

Kosten und Erstattung durch pauschalisierte Zuweisung



3.2 Vermögenshaushalt:

Das Volumen des Vermögenshaushalts verringert sich um 2.500 € gegenüber dem Vorjahr. Grund hierfür ist die Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 36.000 €.

Er beziffert sich auf 36.000 € und ist wie folgt gegliedert:

Er ist wie folgt gegliedert:

a) Einnahmen

Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	36.000,00 €
Summa	<u>36.000,00 €</u>

b) Ausgaben

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
EDV und sonstiges	12.000,00 €
Sportgeräte	2.500,00 €
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	21.500,00 €
Summa	<u>36.000,00 €</u>


4. Schlussbemerkung:

Im Hinblick auf die Entwicklung der Schulverbandsumlage, die laut Finanzplanung bis zu 434.000 € im Jahr 2019 steigt, sollten hier 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, 04.03.2016


Matthias Wittmann
Verwaltungsfachwirt

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2016

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Einzelplan		Haushaltsansatz			Ergebnisse der Jahresrechnung			
		Haushaltsjahr 2016		Vorjahr 2015	2014			
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	-2,84
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	506.330	520.900		505.730	530.520	579.962,14	497.558,29
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	0		0	0	0,00	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0		0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.570	7.000		32.070	7.280	103,63	82.510,32
0-9	Zusammen	527.900	527.900		537.800	537.800	580.065,77	580.065,77

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2016			Vorjahr 2015		2014	
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	14.500	0	0	6.500	0,00	2.258,38
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	36.000	21.500	0	38.500	32.000	82.235,32	79.976,94
0-9	Zusammen	36.000	36.000	0	38.500	38.500	82.235,32	82.235,32
	Gesamthaushalt	563.900	563.900	0	576.300	576.300	662.301,09	662.301,09

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2016

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Grundschule Viechtach

Einwohner: 217

Stand : 01.10.2015

Gemeinde

2 Schulverband Grundschule Viechtach

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	Verpflichtungen
	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>	439.149 2024	0 0	132.168 609	300.420 1384	5.000 23	1.561 7	0 0	0 0	14.500 67	0 0
29	Übrige schulische Aufgaben <i>Je EW.</i>	67.181 310	0 0	6.292 29	77.020 355	0 0	-16.131 -74	0 0	0 0	0 0	0 0
2	Schulen <i>Je EW.</i>	506.330 2334	0 0	138.460 29	377.440 1739	5.000 23	-14.570 -67	0 0	0 0	14.500 67	0 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	506.330 2334	0 0	138.460 638	377.440 1739	5.000 23	-14.570 -67	0 0	0 0	14.500 67	0 0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2016

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Grundschule Viechtach

Einwohner: 217

Stand : 01.10.2015

Gemeinde

2 Schulverband Grundschule Viechtach

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	21.570 99	7.000 32	0 0	14.570 67	36.000 166	21.500 99
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	21.570 99	7.000 32	0 0	14.570 67	36.000 166	21.500 99
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	21.570 99	7.000 32	0 0	14.570 67	36.000 166	21.500 99

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2016

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Grundschule Viechtach

Einwohner: 217

Stand : 01.10.2015

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2015 EUR	Rechnungs.-Erg. 2014 EUR
E i n n a h m e n					
E I N N A H M E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
13	Einnahmen aus Verkauf	3.600	16,59	3.400	3.521,80
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	7.870	36,27	8.130	7.958,00
	10-15 ZWISCHENSUMME	11.470	52,86	11.530	11.479,80
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
171	vom Land	82.400	379,72	78.520	77.637,00
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412.460	1.900,74	409.850	475.340,41
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	5.830	12.290,29
	17 ZWISCHENSUMME	494.860	2.280,46	494.200	565.267,70
1	Z W I S C H E N S U M M E EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN	506.330	2.333,32	505.730	576.747,50
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	70	0,32	70	103,63
	20 ZWISCHENSUMME	70	0,32	70	103,63
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen				
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	3.214,64
	24 ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	3.214,64
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2015 EUR	Rechnungs.-Erg. 2014 EUR
E i n n a h m e n					
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	21.500	99,08	32.000	0,00
28	ZWISCHENSUMME	21.500	99,08	32.000	0,00
2	Z W I S C H E N S U M M E	21.570	99,40	32.070	3.318,27
	SONSTIGE FINANZEINNAHMEN				
0-2999	G E S A M T E I N N A H M E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	527.900	2.432,72	537.800	580.065,77
3	E I N N A H M E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	82.235,32
30	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	82.235,32
31	Entnahme aus Rücklagen				
310	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	36.000	165,90	38.500	0,00
31	ZWISCHENSUMME	36.000	165,90	38.500	0,00
3	G E S A M T E I N N A H M E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES	36.000	165,90	38.500	82.235,32
	G E S A M T E I N N A H M E N D E S V W H H U N D V M H H	563.900	2.598,62	576.300	662.301,09

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2015 EUR	Rechnungs.-Erg. 2014 EUR
A u s g a b e n					
A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	360	1,66	300	0,00
41	Dienstbezüge und dgl.	107.618	495,94	116.450	119.311,63
43	Beiträge zu Versorgungskassen	8.557	39,43	9.900	8.995,36
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	21.825	100,58	24.970	26.008,64
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	100	0,46	100	70,92
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	2.500	11,52	2.500	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	140.960	649,59	154.220	154.386,55
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000	55,30	10.000	6.479,63
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	10.400	47,93	11.200	7.766,19
53	Mieten und Pachten	144.270	664,84	145.550	130.311,17
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen, usw.	48.000	221,20	46.300	45.316,82
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	103.800	478,34	103.800	93.787,20
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	18,43	5.600	5.649,00
65	Geschäftsausgaben	11.370	52,40	9.130	7.811,03
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	3.300	15,21	3.150	1.631,41

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2015 EUR	Rechnungs.-Erg. 2014 EUR
A u s g a b e n					
5-66	ZWISCHENSUMME	337.140	1.553,64	334.730	298.752,45
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	40.300	185,71	39.070	39.416,45
67	ZWISCHENSUMME	40.300	185,71	39.070	39.416,45
5-6	Z W I S C H E N S U M M E SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND	377.440	1.739,36	373.800	338.168,90
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
711	an Land	5.000	23,04	5.000	5.000,00
71	ZWISCHENSUMME	5.000	23,04	5.000	5.000,00
7	Z W I S C H E N S U M M E ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VWHH	5.000	23,04	5.000	5.000,00
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
807	an private Unternehmen	0	0,00	280	275,00
80	ZWISCHENSUMME	0	0,00	280	275,00
85	Deckungsreserve	4.500	20,74	4.500	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklage)	0	0,00	0	82.235,32
86	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	82.235,32
8	Z W I S C H E N S U M M E SONSTIGE FINANZAUSGABEN	4.500	20,74	4.780	82.510,32

Gemeinde 2 Schulverband Grundschule Viechtach

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2016 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2015 EUR	Rechnungs.-Erg. 2014 EUR
A u s g a b e n					
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	527.900	2.432,73	537.800	580.065,77
9	A U S G A B E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	21.500	99,08	32.000	0,00
90	ZWISCHENSUMME	21.500	99,08	32.000	0,00
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklage)	0	0,00	0	38.893,21
91	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	38.893,21
93	Vermögenserwerb				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	14.500	66,82	6.500	2.258,38
93	ZWISCHENSUMME	14.500	66,82	6.500	2.258,38
99	Sonstiges				
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0,00	0	41.083,73
99	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	41.083,73
9	G E S A M T A U S G A B E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES	36.000	165,90	38.500	82.235,32
	G E S A M T A U S G A B E N DES V W H H U N D V M H H	563.900	2.598,63	576.300	662.301,09

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
		EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7
	E i n n a h m e n					
.1300	Einnahmen aus Verkauf (Fotokopien)	3.600	3.400	3.521,80	1	
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	5.870	5.760	5.655,00	2	
.1501	Einnahmen aus der Mittagsbetreuung	0	2.370	2.303,00		
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	2.700	2.600	1.784,00	3	
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	409.479	406.850	471.975,00	4	
.1721	Kostenerstattung des Landkreises	0	0	0,00		
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	980	5.964,85		
.1770	Spenden	0	0	0		
.2440	Leistungen des überörtlichen Sozialleistungsträgers (Bezirk)	0	0	3.214,64		
.2600	Weitere Finanzeinnahmen (Spenden)	0	0	0,00		
	Einnahmen	421.649	421.960	494.418,29		
	A u s g a b e n					
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	360	300	0		
.4140	Entgelte tariflich Beschäftigte	72.998	78.250	78.967,78		
.4160	Beschäftigungsentgelte (Aushilfe)	1.000	1.000	0,00		
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen -Tariflich Beschäftigte-	5.872	6.600	5.449,90		
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung -Tariflich Beschäftigte-	14.580	16.400	16.704,67		
.4500	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	100	100	70,92		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
.5000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000	10.000	6.479,63		
.5200	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.000	7.000	4.201,16		
.5201	Wartung EDV-Anlage	1.100	1.000	462,16		
.5202	Wartung Ampelanlage, Aufzug und TÜV (Schulverkehrsgarten)	3.300	3.200	3.102,87	8	
.5300	Mieten und Pachten (Miete an Stadt Viechtach)	133.840	135.120	119.915,00	9	
.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	46.300	45.316,82		
.5700	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000	5.000	3.498,71		
.5770	staatlich geförderte Lernmittel (Lernmittelfreiheit)	6.000	6.000	4.605,38		
.5800	Unterrichtsmittel für Fachunterricht (WTG-Sonderetat)	800	800	951,72		
.5900	Sonstige Sachausgaben (u.a. Kosten für Schwimmunterricht)	15.000	17.000	16.013,61	10	
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.000	5.600	5.649,00	11	
.6500	Bürobedarf	600	1.000	200,03		
.6501	Kosten für Fotokopieren (Wartung mit Papier)	4.000	4.000	3.322,39		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
.6502	Bürobedarf für EDV-Anlage	500	200	49,99		
.6510	Bücher und Zeitschriften	1.500	1.500	1.548,39		
.6520	Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk- beitrag	1.500	1.500	1.458,76		
.6540	Dienstreisen	100	100	0,00		
.6550	Rechnungsprüfungen und Sitzungsentschädigung	210	210	240,00		
.6551	Überörtliche Rechnungsprüfung	2.000	0	81,90		
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	600	600	889,31		
.6610	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	500	500	484,08		
.6620	Vermischte Ausgaben	2.000	1.950	514,99		
.6621	Kosten für die Ganztagsbetreuung	0	0	0		
.6630	Ausgaben für die (u.a. verlängerte) Mittagsbetreuung	0	0	0		
.6720	Erstattungen von Ausgaben des VWH an Ge- meinden und Gemeindeverbänden	40.300	39.070	39.416,45	12	
	Ausgaben	394.190	400.730	370.624,13		
	UAB 2110	Zu-/Überschuß	21.230	123.794,16		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
	E i n n a h m e n					
.1500	Einnahmen aus der Mittagsbetreuung (Elternbeiträge)	2.000	0	0,00		
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	6.100	10.320	11.623,00	5	
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	3.150	4.035,84		
	Einnahmen	8.100	13.470	15.658,84		
	A u s g a b e n					
.4140	Entgelte tariflich Beschäftigte	26.470	19.800	20.897,30		
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen -Tariflich Beschäftigte-	2.100	1.800	1.921,88		
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung -Tariflich Beschäftigte-	5.360	4.470	4.800,48		
.6540	Dienstreisen	20	0	16,86		
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	0	0		
.6630	Vermischte Ausgaben	600	600	0,00		
	Ausgaben	34.650	26.670	27.636,52		
	UAB 2111 Zu-/Überschuß	-26.550	-13.200	-11.977,68		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
	E i n n a h m e n					
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	9.400	0	0,00	6	
	Einnahmen	9.400	0	0,00		
	A u s g a b e n					
.4140	Entgelte tariflich Beschäftigte	2.600	0	0		
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen -Tariflich Beschäftigte-	208	0	0		
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung -Tariflich Beschäftigte-	520	0	0,00		
.6540	Dienstreisen	20	0	0		
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	0	0		
.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00		
.7110	Kommunale Mitfinanzierung	0	5.000	5.000,00		
	Ausgaben	3.548	5.100	5.000,00		
	UAB 2112	5.852	-5.100	-5.000,00		
	Zu-/Überschuß					

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
	E i n n a h m e n					
	Einnahmen	0	0	0,00		
	A u s g a b e n					
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	0	0		
.6620	Vermischte Ausgaben	100	0	0,00		
.7110	Kommunale Mitfinanzierung	5.000	0	0,00		
	Ausgaben	5.200	0	0,00		
	UAB 2113 Zu-/Überschuß	-5.200	0	0,00		
	Einnahmen	439.149	435.430	510.077,13		
	Ausgaben	437.588	432.500	403.260,65		
	AB 21 Zu-/Überschuß	1.561	2.930	106.816,48		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015	2014		
		EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7
	E i n n a h m e n					
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	64.200	65.600	64.230,00	7	
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.981	3.000	3.365,41		
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	1.700	2.289,60		
	Einnahmen	67.181	70.300	69.885,01		
	A u s g a b e n					
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	0	0	0,00		
.4140	Entgelte tariflich Beschäftigte	4.550	17.400	19.446,55		
.4160	Beschäftigungsentgelte	0	0	0,00		
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen -Tariflich Beschäftigte-	377	1.500	1.623,58		
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung -Tariflich Beschäftigte-	1.365	4.100	4.503,49		
.6390	Kosten der Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	77.000	75.000	68.717,78	13	
.6392	Kosten der Schülerbeförderung (Asylbewerber)	0	0	0		
.6540	Dienstreisen	20	20	6,24		
	Ausgaben	83.312	98.020	94.297,64		
	UAB 2900 Zu-/Überschuß	-16.131	-27.720	-24.412,63		
	Einnahmen	67.181	70.300	69.885,01		
	Ausgaben	83.312	98.020	94.297,64		
	AB 29 Zu-/Überschuß	-16.131	-27.720	-24.412,63		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
		EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7
	Einnahmen	506.330	505.730	579.962,14		
	Ausgaben	520.900	530.520	497.558,29		
	EP 2 Zu-/Überschuß	-14.570	-24.790	82.403,85		

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
	E i n n a h m e n					
.2060	Zinseinnahmen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	70	70	103,63		
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	21.500	32.000	0,00		
	Einnahmen	21.570	32.070	103,63		
	A u s g a b e n					
.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	280	275,00		
.8500	Deckungsreserve Allgemein	4.500	4.500	0,00		
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	82.235,32		
	Ausgaben	7.000	7.280	82.510,32		
	UAB 9100	Zu-/Überschuß	14.570	24.790	-82.406,69	
		Einnahmen	21.570	32.070	103,63	
		Ausgaben	7.000	7.280	82.510,32	
	AB 91	Zu-/Überschuß	14.570	24.790	-82.406,69	

A. Verwaltungshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2014	Erläuterungen	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	2015			
1	2	EUR	EUR	EUR	6	7
	E i n n a h m e n					
.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		
	A u s g a b e n					
.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	0,00		
	Einnahmen	0	0	0,00		
	Ausgaben	0	0	0,00		
	AB 92	Zu-/Überschuß	0	0,00		
	Einnahmen	21.570	32.070	103,63		
	Ausgaben	7.000	7.280	82.510,32		
	EP 9	Zu-/Überschuß	14.570	-82.406,69		

B. Vermögenshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erl.	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	Verpfl.-Erm. 2016	2015	2014	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt		
		EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	E i n n a h m e n								
.3670	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen	0		0	0,00				
	Einnahmen	0		0	0,00				
	A u s g a b e n								
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (EDV und sonstiges)	12.000	0	4.000	2.258,38	0	0	14	
.9351	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Sport)	2.500	0	2.500	0,00	0	0		
.9400	Kosten der Gebäude	0	0	0	0,00	0	0		
	Ausgaben	14.500	0	6.500	2.258,38	0	0		
	UAB 2110 Zu-/Überschuß	-14.500		-6.500	-2.258,38				
	Einnahmen	0		0	0,00				
	Ausgaben	14.500	0	6.500	2.258,38	0	0		
	AB 21 Zu-/Überschuß	-14.500		-6.500	-2.258,38				
	Einnahmen	0		0	0,00				
	Ausgaben	14.500	0	6.500	2.258,38	0	0		
	EP 2 Zu-/Überschuß	-14.500		-6.500	-2.258,38				

B. Vermögenshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erl.	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	Verpfl-Erm. 2016	2015		2014	Gesamtausgabe- bedarf		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	E i n n a h m e n								
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	82.235,32				
.3100	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	36.000		38.500	0,00				
	Einnahmen	36.000		38.500	82.235,32				
	A u s g a b e n								
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	21.500	0	32.000	0,00	0	0		
.9100	Zuführung an Allgemeine Rücklage	0	0	0	38.893,21	0	0		
	Ausgaben	21.500	0	32.000	38.893,21	0	0		
	UAB 9100 Zu-/Überschuß	14.500		6.500	43.342,11				
	Einnahmen	36.000		38.500	82.235,32				
	Ausgaben	21.500	0	32.000	38.893,21	0	0		
	AB 91 Zu-/Überschuß	14.500		6.500	43.342,11				

B. Vermögenshaushalt

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

Haushaltsstellen		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erl.	Amt
Nr.	Bezeichnung	2016	Verpfl.-Erm. 2016	2015	2014	Gesamtausgabe- bedarf	bisher bereitgestellt		
		EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	E i n n a h m e n								
.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				
	A u s g a b e n								
.9920	Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	0	41.083,73	0	0		
.9950	Abschlusstechnische Vorgänge (Istfehlbetrag)	0	0	0	0,00	0	0		
	Ausgaben	0	0	0	41.083,73	0	0		
	UAB 9200 Zu-/Überschuß	0		0	-41.083,73				
	Einnahmen	0		0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0	41.083,73	0	0		
	AB 92 Zu-/Überschuß	0		0	-41.083,73				
	Einnahmen	36.000		38.500	82.235,32				
	Ausgaben	21.500	0	32.000	79.976,94	0	0		
	EP 9 Zu-/Überschuß	14.500		6.500	2.258,38				

Stellenplan für die tariflich Beschäftigten

Entgeltgruppe nach TVöD	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2015	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2015	Erläuterungen
S 8 a	0,24	0	0	
S 4	0,26	0,26	0,26	
S 2	0,48	0,48	0,48	
5				
4				
2	2,59	2,41	2,41	
1	0,53	0,53		
Insgesamt	4,10	3,68	3,68	

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Zahl der Stellen: Lohngruppe						Insgesamt	Erläuterungen
		S 8 a	S 4	S 2	3	2	1		
2110	Grundschule					2,41	0,46	2,87	Raumpflegerinnen: 2,37 Außenanlagen: 0,50
2111	Mittagsbetreuung und verlängerte Mittagsbetreuung		0,26	0,48			0,07	0,81	Schülersaufsicht
2112	offenes Ganztagsangebot	0,24						0,24	offenes Ganztagsangebot evtl. ab 09/2016
2900	Schülerbeförderung					0,18			Wendeplattenaufsicht
Insgesamt		0,24	0,26	0,48		2,59	0,53	4,10	

Investitionsprogramm
für die Haushaltsjahre 2015 bis 2019

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 2015	Haushaltsjahr 2016	Haushaltsjahr 2017	Haushaltsjahr 2018	Haushaltsjahr 2019
1	2110	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (EDV und sonstiges)	25.400 €	1.400 €	12.000 €	4.000 €	4.000 €	4.000 €
2	2110	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Sport)	10.600 €	600 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €
Summe:			36.000 €	2.000 €	14.500 €	6.500 €	6.500 €	6.500 €

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2015 — 2019

- Tausend EUR -

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2015	Planjahr 2016	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
000,001	Grundsteuern A und B	01	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
003,004	Gewerbsteuer nach Ertrag und Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	02	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	03	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
012	Beteiligung an der Umsatzsteuer	04	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	05	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
00-03	Steuern zusammen	06	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

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

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	10	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	11	11,5	11,5	9,3	9,4	9,5
16,17 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke							
160,170	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	12	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
161,171	vom Land	13	78,5	82,4	95,1	95,0	95,0
162,163,172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	14	409,9	412,5	427,5	432,5	437,0
164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	15	5,8	0,0	0,0	0,0	0,0
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen	16	505,7	506,4	531,9	536,9	541,5

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2015	Planjahr 2016	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							

(Hauptgruppe 1)

Sonstige Finanzeinnahmen

20	Zinseinnahmen	17	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
23	Schuldendiensthilfen	18	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	19	32,0	21,5	0,0	0,0	0,0
2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	20	32,1	21,6	0,1	0,1	0,1

0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	21	537,8	528,0	532,0	537,0	541,6
------------	--	-----------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

=====

Einnahmen des Vermögenshaushalts
=====

30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	22	0,0	0,0	6,5	6,5	6,5
31	Entnahmen aus Rücklagen	23	38,5	36,0	0,0	0,0	0,0
32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	24	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	25	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	26	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
361	vom Land	27	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	28	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
364-368	von sonstigen Bereichen	29	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

37 Einnahmen aus Krediten und

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2015	Planjahr 2016	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
inneren Darlehen							
370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	30	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
371	vom Land	31	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	32	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
374,375,376, 377,378	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	33	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
379	Innere Darlehen	34	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	35	38,5	36,0	6,5	6,5	6,5
=====							
0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	36	576,3	564,0	538,5	543,5	548,1
=====							

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2015	Planjahr 2016	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
=====							
40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	37	154,2	141,0	140,5	143,2	146,0

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	38	334,7	337,1	334,7	336,4	337,7
670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	39	39,1	40,3	40,8	41,3	41,9
679	Innere Verrechnungen	40	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
68	Kalkulatorische Kosten	41	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	42	373,8	377,4	375,5	377,7	379,6

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	43	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
71,72	Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen						
710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	44	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
711,721	an Land	45	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	46	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	47	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	48	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8							
73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	49	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	50	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2015	Planjahr 2016	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
Sonstige Finanzausgaben							
80	Zinsausgaben	51	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
81	Gewerbesteuerumlage	52	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	53	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	54	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	55	0,0	0,0	6,5	6,5	6,5
8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	56	4,8	4,5	11,0	11,0	11,0
4-8 Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)							
		57	537,8	527,9	532,0	536,9	541,6
Ausgaben des Vermögenshaushalts							
92,98 Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen							
920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	58	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
921,981	an Land	59	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	60	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
924-928,984-988	an sonstige Bereiche	61	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
930	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	62	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
932	Erwerb von Grundstücken	63	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	64	6,5	14,5	6,5	6,5	6,5

Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Nr.	lfd. Haushaltsjahr 2015	Planjahr 2016	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2017	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
- Tausend EUR -							
94,95,96	Baumaßnahmen	65	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
92-96,98	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Gesamt	66	6,5	14,5	6,5	6,5	6,5
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	67	32,0	21,5	0,0	0,0	0,0
91	Zuführungen an Rücklagen	68	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	69	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
971	an Land	70	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
972, 973	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	71	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	72	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
979	Rückzahlung von inneren Darlehen	73	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	74	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	75	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	76	32,0	21,5	0,0	0,0	0,0
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	77	38,5	36,0	6,5	6,5	6,5
4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	78	576,3	563,9	538,5	543,4	548,1

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher		Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
			Zugang	Abgang	
Allgemeine Rücklage	48.700 €	42.180 €	70 €	36.000 €	6.250 €
Summe	48.700 €	42.180 €	70 €	36.000 €	6.250 €

Nachrichtlich (Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze in den drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahren)

Berechnung des Mindestbetrages der Allgemeinen Rücklage (§ 20 Abs. 2 KommHV-Kameralistik)

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre nach den Haushaltsansätzen	2015	537.800 €
	2014	570.900 €
	2013	543.800 €
	Gesamt	1.652.500 €
	Durchschnitt der letzten 3 Jahre	550.833 €
	Hiervon 1 v. H.	5.508 €

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 (228 Schüler à 16 €)	3.600
2	2110.1500	<u>Sonstige Einnahmen:</u> Wertanteil der außerschulischen Nutzung der Turnhalle durch Sportvereine und sportliche Gruppierungen gemäß Berechnung wie 2015 plus Erhöhung 2 %	5.870
3	2110.1710	Zuschüsse des Staates zu den Kosten der Lernmittelfreiheit (pauschalierte Zuweisung nach Art. 22 Abs. 1 BaySchFG)	2.700
4	2110.1720	<u>Schulverbandsumlage:</u> Stadt Viechtach 215 Schüler à 1.887 € Gemeinde Kollnburg 1 Schüler à 1.887 € Gemeinde Prackenbach 1 Schüler à 1.887 € insgesamt 217 Verbandsschüler	405.705 1.887 1.887 409.479
5	2111.1710	Zuschuss des Staates für die Mittagsbetreuung Zuschuss des Staates für die verlängerte Mittagsbetreuung	2.000 4.100 6.100
6	2112.1710	Zuschuss des Staates für die offene Ganztagsbetreuung gemäß der gemeinsamen Vereinbarung der Bayerischen Staatsregierung und den kommunalen Spitzenverbänden (Ganztagsgipfel 2015); 28.200 Euro für Schuljahr 2016/2017; davon 1/3	9.400

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
7	2900.1710	Pauschale Zuweisung des Staates zu den Kosten der Schülerbeförderung nach § 7 Abs. 1 DVFAG/SchKfrG	64.200
8	2110.5202	Wartung der Ampelanlage beim Schulverkehrsgarten u. TÜV Wartung Aufzugsanlage	2.500 800
			3.300
9	2110.5300	Miete an Stadt Viechtach gemäß Berechnungen Grundlage: Mietvertrag vom 29.07.1987 in der Fassung des Änderungsvertrages vom 01.07.1992	133.840
10	2110.5900	Kosten für Schwimmunterricht	15.000
11	2110.6400	<u>Versicherungen:</u> Gebäude- und Sachversicherungen Unfallversicherung Elektronikversicherung Kfz-Versicherung	3.200 450 250 100
			4.000
12	2110.6720	Verwaltungskosten an Stadt Viechtach Anteil für Hausmeister	14.320 25.980
			40.300
13	2900.6390	Kosten der Schülerbeförderung	77.000

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 Einführung der Schulverwaltungssoftware ASV zum Schuljahr 2016/2017	6.000 <hr/> 6.000 12.000

**Berechnung der kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen
nach dem Umbau mit Generalinstandsetzung sowie Erweiterung
der Grundschule**

a)	Gesamtkosten	3.728.300 €
	<u>./. Zuweisungen des Staates nach Bewilligung</u>	<u>1.269.000 €</u>
	Differenz	2.459.300 €
b)	bewegliche Sachen des Anlagevermögens (nicht förderfähig)	217.800 €
c)	+ Zwischenfinanzierungskosten der Staatszuwendungen	175.900 €
d)	Dach- und Fassadenrenovierung 2007/2008	120.000 €
e)	Teilsanierung der Grundschulturnhalle im Jahr 2011	1.070.000 €
<hr/>		
f)	Gesamtanlagevermögen	4.043.000 €
g)	<u>./. bisherige Abschreibungen</u>	<u>895.700 €</u>
	Differenz	3.147.300 €
h)	<u>./. Hälfte der Jahresabschreibungen</u>	<u>40.400 €</u>
	zu verzinsendes Anlagekapital	3.106.900 €
	Verzinsung 1,50 %*	46.604 €

* Laut Empfehlung des Bayerischen Kommunalen
Prüfungsverbandes (Herr Rolf Hiller) vom 02.12.2014

Im Haushalt einzuplanen:

kalkulatorische Abschreibungen	80.800 €
kalkulatorische Verzinsung	46.604 €

**Berechnung der Abschreibungen und Verzinsungen
des Anlagekapitals (Altbestand)**

Anlagevermögen	372.300 €
<u>./.</u> bisherige Abschreibungen	<u>341.930 €</u>
Differenz	30.370 €
<u>./.</u> Sonderabschreibung wegen Generalsanierung (= 25 %)	<u>7.593 €</u>
	22.778 €
<u>./.</u> Hälfte der Jahresabschreibungen	<u>3.070 €</u>
	19.708 €
Verzinsung 1,50 %*	296 €

* Laut Empfehlung des Bayerischen Kommunalen
Prüfungsverbandes (Herr Rolf Hiller) vom 02.12.2014

Im Haushalt einzuplanen:

kalkulatorische Abschreibungen	6.140 €
kalkulatorische Verzinsung	296 €

Im Haushaltsplan zu veranschlagen:

a)	Neubau	
	Abschreibungen	80.800 €
	Zinsen	46.604 €
b)	Altbau	
	Abschreibungen	6.140 €
	Zinsen	296 €
c)	Gesamt	
	Abschreibungen	86.940 €
	Verzinsung	46.900 €
		<hr/>
	im Haushalt 2016 zu veranschlagen	133.840 €