



Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Schulverbandes Mittelschule Viechtach für das Haushaltsjahr 2017

Aktenzeichen:	941-2017
Vorgang-Nummer:	003083
Dokumenten-Nummer:	048688
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 Mittelschule 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 Mittelschule 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 **663.100 €**

und im

Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit **79.800 €**

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 **442.750 €** festgesetzt und auf die Verbandsmitglieder umgelegt (**Schulverbandsumlage**).

Umlageschlüssel ist die pflichtige Schülerzahl zum **Stichtag 01. Oktober 2016 von 253 (Umlage je Schüler: 1.750 €)**.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **110.500 €** festgesetzt.

§ 6

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

Viechtach, 09.03.2017

SCHULVERBAND MITTELSCHULE VIECHTACH

Franz Wittmann
Schulverbandsvorsitzender

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Schulverbandes Mittelschule Viechtach des Jahres 2017

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

1. Allgemeines:

Der Schulverband Hauptschule Viechtach bestand seit dem 01.01.1980 und wurde gemäß Rechtsverordnung der Regierung von Niederbayern vom 19.08.1988 von den Gemeinden Kollnburg und Prackenbach und der Stadt Viechtach gebildet.

Der Sprengel der Hauptschule Viechtach umfasst¹

- a) das Gebiet der Stadt Viechtach ohne die Ortsteile Enzleinsgrub, Fernöd, Heinzlhof, Höllenstein, Irlach Hausnummer 7, Kastlmühle, Nebenweg, und Rannersdorf,
- b) das Gebiet der Gemeinde Kollnburg,
- c) das Gebiet der Gemeinde Prackenbach ohne die Orte Boxberg, Zeitlhof und Zell.

Die amtliche Bezeichnung der Schule lautet „Mittelschule Viechtach“.²

Die Mittelschule Viechtach bildet mit der Mittelschule Bodenmais, der Mittelschule Rattenberg und der Mittelschule Zwiesel einen Schulverbund³. Für die an diesem Schulverbund beteiligten Schulen wurde durch die Regierung von Niederbayern ein gemeinsamer Sprengel bestimmt. Dieser umfasst:

- a) das Gebiet der Gemeinde Arnbruck,
- b) das Gebiet der Gemeinde Bayerisch Eisenstein,
- c) das Gebiet des Marktes Bodenmais,
- d) das Gebiet der Gemeinde Drachselried,
- e) das Gebiet der Gemeinde Frauenau,
- f) das Gebiet der Gemeinde Kollnburg,
- g) das Gebiet der Gemeinde Konzell,
- h) aus dem Gebiet der Gemeinde Langdorf die Gemeindeteile Schwarzach, Außenried, Brandten, Forschau und Reisachmühle,
- i) das Gebiet der Gemeinde Lindberg,
- j) das Gebiet der Gemeinde Prackenbach,
- k) das Gebiet der Gemeinde Rattenberg,
- l) das Gebiet der Gemeinde St. Englmar,
- m) das Gebiet der Stadt Viechtach ohne die Orte Heinzlhof, Höllenstein, Kastlmühle und Nebenweg,
- n) das Gebiet der Stadt Zwiesel

¹ vgl. § 7 der Verordnung der Regierung von Niederbayern über die Volksschulorganisation in den Gemeinden Kollnburg und Prackenbach sowie der Stadt Viechtach, Landkreis Regen vom 28.04.2005 (Nr. 540-5102/120-2 und 214-27, RABl. Nr. 7/2005), § 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)

² § 4 Abs. 4 der Verordnung der Regierung von Niederbayern über die Volksschulorganisation in der Stadt Viechtach, dem Markt Bodenmais, den Gemeinden Arnbruck, Drachselried, Kollnburg und Prackenbach, Landkreis Regen, und den Gemeinden Konzell, Rattenberg und St. Englmar, Landkreis Straubing-Bogen vom 15.09.2010 (Nr. 44-5103/920-1, RABl. Nr. 14/2010)

³ § 1 der Verordnung der Regierung von Niederbayern über die Volksschulorganisation in den Städten Viechtach und Zwiesel, dem Markt Bodenmais, den Gemeinden Arnbruck, Bayerisch Eisenstein, Drachselried, Frauenau, Kollnburg, Lindberg, Langdorf und Prackenbach, Landkreis Regen, und den Gemeinden Konzell, Rattenberg und St. Englmar, Landkreis Straubing-Bogen vom 29.03.2011 (Nr. 44-5103/920-2, RABl. Nr. 6/2011).

Dieser gemeinsame Sprengel ersetzt die bisherigen Sprengel. Die bisherigen Sprengel gelten als Einzugsbereiche der einzelnen Mittelschulen fort.

Die Schulsprengelgrenzen sind auch digital über den BayernAtlas abrufbar.⁴

Die Regelungen im Schulverbund wurden im Jahr 2010 in den jeweiligen öffentlich-rechtlichen Kooperationsverträgen⁵ getroffen.

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

2. Kurzbericht zum Haushaltsjahr 2016:

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

Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
484.423,84 €	8.630,53 €	493.054,37 €

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt 8.630,53 € Die Zuführung zur allgemeinen Rücklage 847,73 €.

Nähere Angaben können dem Rechenschaftsbericht⁶ entnommen werden.

3. Bericht zum Haushaltsjahr 2017:

Das Haushaltsvolumen beträgt dieses Jahr 742.900 € und erhöht sich um 114.100 € gegenüber dem Vorjahr.

3.1 Verwaltungshaushalt:

Die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 113.300 € und betragen somit 663.100 €.

Zu den wesentlichen Einnahmen und Ausgaben:

Einnahmen:

a) Schulverbandsumlage (HHSt. 2130.1720):

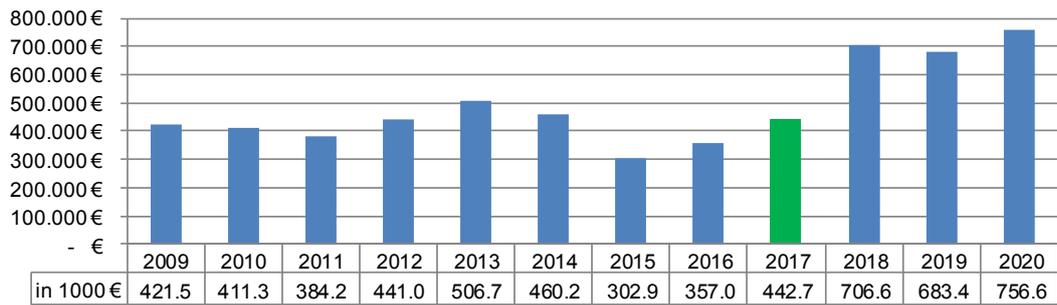
Der ungedeckte Bedarf und damit die Höhe der Schulverbandsumlage liegt im Haushaltsjahr 2017 bei 442.750 € und erhöht sich daher im Vergleich zum Vorjahr um 85.750 €.

⁴ <http://v.bayern.de/WyLNQ>

⁵ Öffentlich-rechtlicher Kooperationsvertrag zwischen den Schulaufwandsträgern der Hauptschule Viechtach, der Hauptschule Zwiesel, der Volksschule Bodenmais und der Volksschule Rattenberg für den Mittelschulverbund Viechtach-Bodenmais-Rattenberg-Zwiesel (VBRZ) vom 12.08.2010

⁶ Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung des Schulverbandes Mittelschule Viechtach des Jahres 2016 vom 08.02.2017

Entwicklung der Schulverbandsumlage



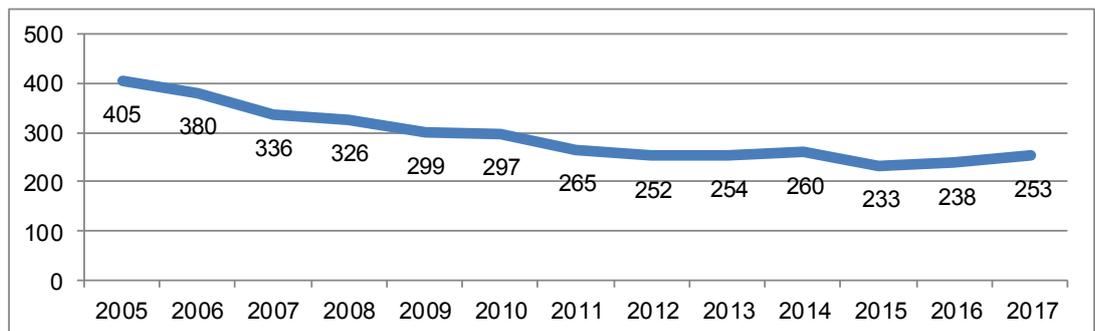
Die Schulverbandsumlage betrifft die Mitglieder wie folgt:

Gemeinde	2017		2016		2015	
	Schüler	Umlagebetrag	Schüler	Umlagebetrag	Schüler	Umlagebetrag
Stadt Viechtach	145	253.750 €	132	198.000 €	132	171.600 €
Gemeinde Kollnburg	56	98.000 €	58	87.000 €	57	74.100 €
Gemeinde Prackenbach	52	91.000 €	48	72.000 €	44	57.200 €
Gesamt	253	442.750 €	238	357.000 €	233	302.900 €

Durch die Sanierung des Bauteils C der Mittelschule werden die Ausgaben für die Anmietung des Schulgebäudes von der Stadt Viechtach steigen (vgl. Ausgaben Buchst. b)), was unmittelbar Auswirkungen auf die Höhe der Schulverbandsumlage haben wird. Die Finanzplanung geht von folgender Entwicklung der Schulverbandsumlage aus:

Jahr 2018: 706.600 €
 Jahr 2019: 683.400 €
 Jahr 2020: 756.600 €

Entwicklung der Schülerzahlen (Verbandsschüler) in den letzten Jahren:



b) Zuschüsse des Staates zu den Kosten der Lernmittelfreiheit (HSt. 2130.1710):

Die pauschalierten Zuweisungen nach Art. 22 Abs. 1 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (BaySchFG) werden mit 7.800 € veranschlagt.

c) Zuschuss des Staates für die offene Ganztagsbetreuung (HHSt. 2132.1710)

Seit September 2010 besteht an der Mittelschule Viechtach ein offenes Ganztagsangebot. Hierunter versteht man eine ganztägige Förderung und Betreuung im Anschluss an den Vormittagsunterricht.

Mit Bescheid der Regierung von Niederbayern vom 14.07.2016 wurde für das Schuljahr 2016/2017 an der Mittelschule Viechtach ein entsprechendes offenes Ganztagsangebot genehmigt. Kooperationspartner mit dem Freistaat Bayern für das offene Ganztagsangebot ist der Schulverband Mittelschule Viechtach selbst.⁷ Als Zuschuss des Staates sind gemäß dem Zuwendungsbescheid 23.700 € eingeplant.⁸

d) Schülerbeförderung (HHSt. 2900.1710):

Die pauschale Zuweisung des Staates zu den Kosten der Schülerbeförderung für das Haushaltsjahr 2017 wurde auf 79.600 € 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. 2130.1500):

Dieser Wert ist entsprechend der an die Preissteigerungsrate geknüpfte Fortschreibung des Vorjahreswertes mit dem Betrag von 7.490 € im Haushalt veranschlagt.

Ausgaben:

a) Personalkosten (Hauptgruppe 4):

Insgesamt sind beim Schulverband Mittelschule Viechtach zurzeit 14 Personen in Teilzeit beschäftigt, davon entfallen 3,71 Stellen auf die Reinigung der Schule und die Betreuung der Außenanlagen sowie die Schulbegleitung, 0,09 Stellen auf die Schülersaufsicht während der Mittagspause, 0,52 Stellen für das offene Ganztagsangebot und 0,10 Stellen für die Wendepfandenaufsicht (Schülerbeförderung); insgesamt somit laut Stellenplan 4,42 Stellen.

Die Personalkosten werden hierfür mit 170.420 € (inkl. Personaldeckungsreserve) veranschlagt. Hinzu kommt der Aufwand für den Hausmeister in Höhe von 26.600 €.

⁷ Kooperationsvertrag zur Durchführung von offenen in den Jahrgangsstufen 5-10 zwischen dem Freistaat Bayern und dem Schulverband Mittelschule Viechtach vom 28.09./05.10.2016

⁸ Grundlage ist die Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums für Unterricht und Kultus zu den offenen Ganztagsangeboten an Schulen vom 08.07.2013 (Az. Az.: III.5-5 O 4207-6a.70 201), modifiziert durch Schreiben des Bayerischen Staatsministeriums für Bildung und Kultus, Wissenschaft und Kunst vom 09.03.2016 (Az. IV.8 – BO 4207 – 6a. 18 800).

b) Miete und Pachten (HHSt. 2130.5300):

Die Miete für das Gebäude beläuft sich im Haushaltsjahr 2017 auf 159.761,35 €. Die Berechnung kann der Anlage zum Haushaltsplan entnommen werden. Die Miete gliedert sich wie folgt:

Kalkulatorische Abschreibungen:	126.973,90 €	(2015:	53.600 €)
Kalkulatorische Verzinsung:	32.787,45 €	(2015:	25.299 €).

Die Miete wird gemäß dem zwischen dem Schulverband und der Stadt geschlossenen Mietvertrag vom 29.07.1985 in der Fassung des Änderungsvertrages vom 01.07.1992 berechnet.

Grund für die Abweichung der Miete im Vergleich zum 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 %⁹ (bisher 1,50 %).

Durch die Generalsanierung des Bauteils C (Abschluss der Maßnahme 2017) und die geplante Generalsanierung der Mittelschulturnhalle wird die Miete für die Gebäude in den kommenden Haushaltsjahren steigen. Die Finanzplanung geht von folgenden Beträgen aus:

Jahr 2018:	340.400 €
Jahr 2019:	311.400 €
Jahr 2020:	376.800 €

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

Der sächliche Verwaltungs- und Betriebsaufwand beläuft sich im Jahr 2016 auf 470.230 €. Grund ist vor allem die Erhöhung der Miete an die Stadt Viechtach (vgl. Ausführungen zu HHSt. 2130.5300).

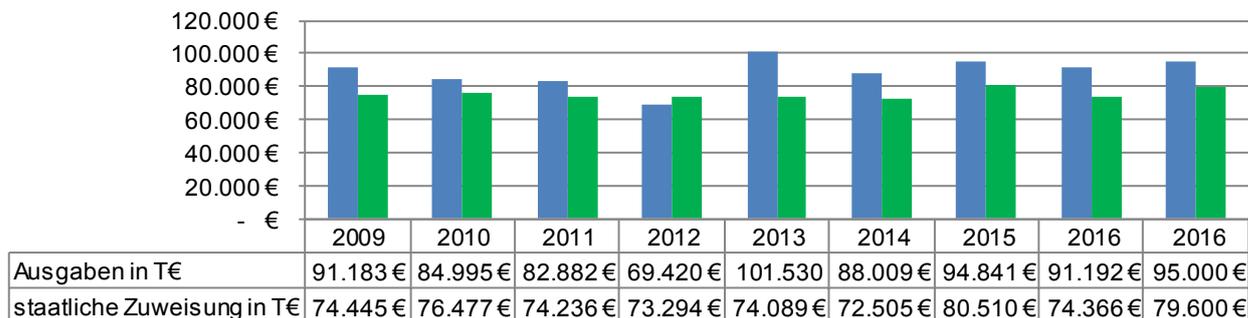
Jahr	Kosten
2011	353.834 €
2012	396.409 €
2013	410.501 €
2014	323.908 €
2015	352.174 €
2016	317.330 €
2017	470.230 €
gemäß Finanzplan 2018	653.200 €
gemäß Finanzplan 2019	626.700 €
gemäß Finanzplan 2020	696.600 €

d) Kosten der Schülerbeförderung (HHSt. 2900.6390):

Der Aufwand für die Schülerbeförderung ist gemäß den mit den Unternehmen eingegangenen vertraglichen Verpflichtungen auf 100.000 € (inkl. Beförderungskosten für Inklusionsschüler) veranschlagt.

⁹ Beschluss Nr. 414 des Stadtrates der Stadt Viechtach vom 09.01.2017

Kosten und Erstattung durch pauschalierte Zuweisung



■ Ausgaben in T€ ■ staatliche Zuweisung in T€

e) Kommunale Mitfinanzierung zum gebundenen Ganztagsangebot (HHSt. 2133.7110)

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.¹⁰

Neben dem offenen Ganztagsangebot besteht an der Mittelschule Viechtach seit dem Schuljahr 2007/2008 auch ein entsprechendes gebundenes Ganztagsangebot.¹¹ Kooperationspartner mit dem Freistaat Bayern ist hier der Caritasverband im Dekanat Viechtach e.V.

Die pauschale Beteiligung des Sachaufwandsträger beträgt hierfür jährlich 5.500 €.¹²

f) Ausgaben für die Mittagsverpflegung (HHSt. 2132.6200 und 2133.6200)¹³

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 Mittelschule Viechtach. Die Essensentgelte (tägliche Menükosten derzeit: 3,00 €) werden dann von den Erziehungsberechtigten

¹⁰ 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)

¹¹ Genehmigungsschreiben des Bayerischen Staatsministeriums für Unterricht und Kultus vom 28.06.2011 (Az. III.5-5 S 7369.1 – 4b. 47 990)

¹² Schreiben des Bayerischen Staatsministeriums für Bildung und Kultus, Wissenschaft und Kunst vom 09.03.2016 (Az. IV.8 – BO 4207 – 6a. 18 800)

¹³ vgl. hierzu die Vermerke Nr. 5 und 12 der Erläuterungen zu den Einnahmen und Ausgaben im Haushaltsplan des Schulverbandes Mittelschule Viechtach

per Lastschriftverfahren erhoben (Einnahmen bei HHSt. 2132.1102 und 2133.1102).

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

3.2 Vermögenshaushalt:

Das Volumen des Vermögenshaushalts erhöht sich um 800 € gegenüber dem Vorjahr. Grund hierfür ist die Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 79.800 €.

Er beziffert sich auf 79.800 € und ist wie folgt gegliedert:

Er ist wie folgt gegliedert:

a) **Einnahmen**

Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	79.800 €
Summa	<u>79.800 €</u>

b) **Ausgaben**

Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	
EDV und sonstiges	11.000 €
Sportgeräte	1.000 €
Zuführung zum Verwaltungshaushalt	67.800 €
Summa	<u>79.800 €</u>

4. Schlussbemerkung:

Im Hinblick auf die Entwicklung der Schulverbandsumlage, die laut Finanzplanung bis zu 756.600 € 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	595.240	654.450		481.700	539.300	436.933,16	510.010,05
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	67.860	8.650		68.100	10.500	73.212,56	135,67
0-9	Zusammen	663.100	663.100		549.800	549.800	510.145,72	510.145,72

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	12.000	0	0	11.000	0,00	646,82
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	79.800	67.800	0	79.000	68.000	73.859,38	73.212,56
0-9	Zusammen	79.800	79.800	0	79.000	79.000	73.859,38	73.859,38
	Gesamthaushalt	742.900	742.900	0	628.800	628.800	584.005,10	584.005,10

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Schulverband Mittelschule Viechtach
Einwohner: 253
Stand : 01.10.2016

Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- einnahmen	Personal- ausgaben	Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- ausgaben	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen
	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>	512.640 2026	0 0	164.200 649	375.210 1483	16.700 66	-43.470 -172	0 0	0 0	12.000 47	0 0
29	Übrige schulische Aufgaben <i>Je EW.</i>	82.600 326	0 0	3.320 13	95.020 376	0 0	-15.740 -62	0 0	0 0	0 0	0 0
2	Schulen <i>Je EW.</i>	595.240 2352	0 0	167.520 13	470.230 1859	16.700 66	-59.210 -234	0 0	0 0	12.000 47	0 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	595.240 2352	0 0	167.520 662	470.230 1859	16.700 66	-59.210 -234	0 0	0 0	12.000 47	0 0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Schulverband Mittelschule Viechtach
Einwohner: 253
Stand : 01.10.2016

Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

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 EUR	158,20,21, 23,26-28 EUR	47, 85 EUR	80-84,86 EUR		30,31,37 EUR	90,91,97, 990,992 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	67.860 268	8.650 34	0 0	59.210 234	79.800 315	67.800 268
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	67.860 268	8.650 34	0 0	59.210 234	79.800 315	67.800 268
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	67.860 268	8.650 34	0 0	59.210 234	79.800 315	67.800 268

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2017

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Schulverband Mittelschule Viechtach
Einwohner: 253
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	21.500	84,98	0	0,00
13	Einnahmen aus Verkauf	5.300	20,95	5.000	4.842,00
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	7.490	29,60	7.340	7.200,00
10-15	ZWISCHENSUMME	34.290	135,53	12.340	12.042,00
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes				
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.100	16,21	0	0,00
16	ZWISCHENSUMME	4.100	16,21	0	0,00
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
171	vom Land	111.100	439,13	105.400	111.313,00
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	445.750	1.761,86	360.000	305.999,96
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	1.038,56
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	874,00
17	ZWISCHENSUMME	556.850	2.200,99	465.400	419.225,52
1	Z W I S C H E N S U M M E	595.240	2.352,73	477.740	431.267,52
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	60	0,24	100	202,29
20	ZWISCHENSUMME	60	0,24	100	202,29
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen				
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	3.960	5.665,64
24	ZWISCHENSUMME	0	0,00	3.960	5.665,64
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	67.800	267,98	68.000	73.010,27
28	ZWISCHENSUMME	67.800	267,98	68.000	73.010,27
2	Z W I S C H E N S U M M E	67.860	268,22	72.060	78.878,20
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	663.100	2.620,95	549.800	510.145,72
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)	79.800	315,42	79.000	73.859,38
31	ZWISCHENSUMME	79.800	315,42	79.000	73.859,38
3	G E S A M T E I N N A H M E N	79.800	315,42	79.000	73.859,38
D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S					

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2017	Einwohner in	2016	2015
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
	GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH	742.900	2.936,37	628.800	584.005,10

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	1,42	360	360,00
41	Dienstbezüge und dgl.	131.300	518,97	121.840	111.128,76
43	Beiträge zu Versorgungskassen	10.150	40,12	9.750	8.754,64
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	25.560	101,03	25.300	23.858,26
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	150	0,59	100	70,92
47	Deckungsreserve für Personalausgaben	2.900	11,46	2.900	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	170.420	673,59	160.250	144.172,58
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000	23,72	6.000	9.659,92
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0,00	0	41,38
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	12.600	49,80	9.600	5.259,29
53	Mieten und Pachten	170.290	673,08	89.330	91.876,12
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen An- lagen, usw.	70.000	276,68	69.000	68.256,63
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	290	1,15	0	0,00
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	143.500	567,19	126.000	118.383,67
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.500	21,74	5.800	6.915,91
65	Geschäftsausgaben	16.520	65,30	16.710	9.045,06
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben	4.610	18,22	3.610	3.446,60
5-66	ZWISCHENSUMME	429.310	1.696,88	326.050	312.884,58
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	40.920	161,74	40.300	39.289,99
67	ZWISCHENSUMME	40.920	161,74	40.300	39.289,99
5-6	Z W I S C H E N S U M M E	470.230	1.858,62	366.350	352.174,57
SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND					
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
711	an Land	5.500	21,74	5.000	5.000,00
718	an übrige Bereiche	11.200	44,27	10.600	8.662,90
71	ZWISCHENSUMME	16.700	66,01	15.600	13.662,90
7	Z W I S C H E N S U M M E	16.700	66,01	15.600	13.662,90
ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VVHH					
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
807	an private Unternehmen	0	0,00	0	135,67
80	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	135,67
85	Deckungsreserve	5.750	22,73	7.600	0,00
8	Z W I S C H E N S U M M E	5.750	22,73	7.600	135,67
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	663.100	2.620,95	549.800	510.145,72
9	AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	67.800	267,98	68.000	73.010,27
90	ZWISCHENSUMME	67.800	267,98	68.000	73.010,27
91	Zuführungen an Rücklagen				
910	Zuführungen an Rücklagen (ohne Sonderrücklage)	0	0,00	0	202,29
91	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	202,29
93	Vermögenserwerb				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlage- vermögens	12.000	47,43	11.000	1.138,48
93	ZWISCHENSUMME	12.000	47,43	11.000	1.138,48
94-96	Baumaßnahmen	0	0,00	0	-491,66
9	GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES	79.800	315,41	79.000	73.859,38
	GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH	742.900	2.936,36	628.800	584.005,10

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2017

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule

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)	5.300	5.000	4.842,00	1 000
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebsein- nahmen	7.490	7.340	7.200,00	2 000
.1620	Gastschulbeiträge	0	0	0,00	
.1621	Erstattung durch den Bezirk Nieder- bayern (Schulbegleitung)	4.100	0	0,00	
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	7.800	7.400	7.103,00	3 000
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	442.750	357.000	302.900,00	4 000
.1760	Erstattung von Leistungen gem. § 4 Altersteilzeitgesetz	0	0	1.038,56	
.1770	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (einschl. Spenden)	0	0	874,00	
.1780	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (einschl. Spenden)	0	--	--	
.2440	Leistungen des überörtlichen Sozial- leistungsträgers (Bezirk)	--	3.960	5.665,64	
	Einnahmen	467.440	380.700	329.623,20	
	Ausgaben				
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	360	360	360,00	
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	103.300	91.640	87.072,07	
.4160	Beschäftigungsentgelte	2.000	0	0,00	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	8.200	7.400	6.889,96	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	20.600	18.400	18.329,33	
.4500	Beihilfen, Unterstützung und dgl.	150	100	70,92	
.5000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.000	6.000	10.365,16	
.5001	Wasserschaden 2015	--	--	-705,24	
.5100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	--	--	41,38	
.5200	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.000	7.000	4.320,47	
.5201	Wartung der EDV-Anlage (incl. Software)	3.600	2.600	938,82	
.5300	Mieten und Pachten (Miete an Stadt Viechtach)	159.760	78.900	79.680,00	7 000
.5301	Miete für Fotokopiergerät	3.200	3.100	3.066,40	
.5302	Miete für EDV-Anlage	1.000	1.000	1.000,00	
.5303	Erbbaupachtzins an Liga Regensburg	6.330	6.330	6.329,72	
.5400	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen usw.	70.000	69.000	68.256,63	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	200	--	--	
.5700	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000	5.000	3.488,06	
.5780	staatlich geförderte Lernmittel (Lernmittelfreiheit)	8.000	3.000	2.895,49	8 000

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
.5800	Unterrichtsmittel für Fachunterricht (Soziales, Wirtschaft, Technik)	3.000	3.000	2.052,40	
.5900	Sonstige Sachausgaben (u.a. Kosten für Schwimmunterricht)	11.000	15.000	15.106,68	
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.500	5.800	6.915,91	9 000
.6500	Bürobedarf	1.000	1.000	180,46	
.6501	Kosten für Fotokopien (Wartung mit Papier)	6.000	6.000	4.183,63	
.6502	Bürobedarf für EDV-Anlage	2.000	2.000	697,15	
.6510	Bücher und Zeitschriften	1.500	1.500	1.502,61	
.6520	Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk- beitrag	1.700	1.700	1.564,13	
.6540	Dienstreisen	0	200	110,10	
.6550	Rechnungsprüfungen und Sitzungsentschädigungen	300	250	150,00	
.6551	Überörtliche Rechnungsprüfung	2.000	2.000	0,00	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	400	350	323,14	
.6610	Beitrag an den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband	510	510	495,60	
.6620	Vermischte Ausgaben	1.000	1.000	931,00	
.6720	Erstattungen von Ausgaben an Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.920	40.300	39.289,99	10 000
.6730	Kommunale Mitfinanzierung der gebundenen Ganztagschule	--	--	0,00	
.7110	Kommunale Mitfinanzierung der gebundenen Ganztageschule	--	--	5.000,00	
.7180	Zuschuss an den Kreiscaritasverband Regen e.V. für die JAS (ab 2011)	--	--	8.662,90	
	Ausgaben	483.530	380.440	379.564,87	
	UAB 2130 Zu-/Überschuss	-16.090	260	-49.941,67	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2131 Mittelschule (Schüleraufsicht)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	3.200	5.900	2.856,05	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	250	470	221,35	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	640	1.800	863,52	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	50	--	--	
.6540	Dienstreisen	0	50	13,00	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	20	20	--	
	Ausgaben	4.160	8.240	3.953,92	
	UAB 2131 Zu-/Überschuss	-4.160	-8.240	-3.953,92	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2132 Mittelschule (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	7.900	--	--	5 000
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	23.700	23.700	23.700,00	6 000
	Einnahmen	31.600	23.700	23.700,00	
	Ausgaben				
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	19.200	18.700	16.775,35	
.4160	Beschäftigungsentgelte	1.000	1.000	--	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	1.500	1.500	1.300,09	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	3.800	3.700	3.376,17	
.5300	Mieten und Pachten	--	--	1.800,00	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	20	--	--	
.6200	Mittagsverpflegung	7.900	--	--	11 000
.6540	Dienstreisen	0	20	0,00	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	1.500	1.500	320,84	
.6620	Vermischte Ausgaben (Schulprojekte)	3.000	2.000	2.020,00	
	Ausgaben	37.920	28.420	25.592,45	
	UAB 2132 Zu-/Überschuss	-6.320	-4.720	-1.892,45	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2133 Mittelschule (gebundenes Ganztagsangebot)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2015 EUR	Erläuterungen Sonst. Amt DVM Vermerk
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2016 EUR		
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.1102	Essensentgelte	13.600	--	--	5 000
	Einnahmen	13.600	0	0,00	
	Ausgaben				
.6200	Mittagsverpflegung	13.600	--	--	11 000
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	100	100	--	
.6620	Vermischte Ausgaben	100	100	--	
.7110	Kommunale Mitfinanzierung	5.500	5.000	--	
	Ausgaben	19.300	5.200	0,00	
	UAB 2133 Zu-/Überschuss	-5.700	-5.200	0,00	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2134 Mittelschule (Jugendsozialarbeit)

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2017	2016	2015	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.7180	Zuschuss an den Kreis-Caritasverband Regen e.V. für die Jugendsozialarbeit	11.200	10.600	--	13 000
	Ausgaben	11.200	10.600	0,00	
	UAB 2134 Zu-/Überschuss	-11.200	-10.600	0,00	
	Einnahmen	512.640	404.400	353.323,20	
	Ausgaben	556.110	432.900	409.111,24	
	AB 21 Zu-/Überschuss	-43.470	-28.500	-55.788,04	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule 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	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	79.600	74.300	80.510,00	
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.000	3.000	3.099,96	
	Einnahmen	82.600	77.300	83.609,96	
	Ausgaben				
.4140	Entgelte Tariflich Beschäftigte	2.600	4.600	4.425,29	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für Tariflich Beschäftigte	200	380	343,24	
.4440	Beiträge zur Sozialversicherung für Tariflich Beschäftigte	520	1.400	1.289,24	
.5620	Aus- und Fortbildung, Umschulung	20	--	--	
.6390	Kosten der Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	95.000	100.000	88.601,74	13 000
.6391	Kosten der Schülerbeförderung (Inklusion)	--	--	5.569,00	
.6392	Kosten der Schülerbeförderung (Asylbewerber)	--	--	670,30	
.6540	Dienstreisen	0	20	0,00	
	Ausgaben	98.340	106.400	100.898,81	
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	-15.740	-29.100	-17.288,85	
	Einnahmen	82.600	77.300	83.609,96	
	Ausgaben	98.340	106.400	100.898,81	
	AB 29 Zu-/Überschuss	-15.740	-29.100	-17.288,85	
	Einnahmen	595.240	481.700	436.933,16	
	Ausgaben	654.450	539.300	510.010,05	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-59.210	-57.600	-73.076,89	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule 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	60	100	202,29	
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	67.800	68.000	73.010,27	
	Einnahmen	67.860	68.100	73.212,56	
	Ausgaben				
.4700	Deckungsreserve für Personalausgaben	2.900	2.900	0,00	
.8071	Zinsausgaben für Kassenkredite an private Unternehmen	0	0	135,67	
.8500	Deckungsreserve Allgemein	5.750	7.600	0,00	
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	0,00	
	Ausgaben	8.650	10.500	135,67	
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	59.210	57.600	73.076,89	
	Einnahmen	67.860	68.100	73.212,56	
	Ausgaben	8.650	10.500	135,67	
	AB 91 Zu-/Überschuss	59.210	57.600	73.076,89	

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule 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	67.860	68.100	73.212,56	
	Ausgaben	8.650	10.500	135,67	
	EP 9 Zu-/Überschuss	59.210	57.600	73.076,89	

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2017

Vermögenshaushalt

- in EUR -

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule Viechtach
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule

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)	11.000	0	11.000	1.138,48	0	0			14 000
.9351	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Sport)	1.000	0	0	--	0	0			
.9420	Baunebenkosten	0	0	0	-491,66	0	0			
	Ausgaben	12.000	0	11.000	646,82	0	0			
	UAB 2130 Zu-/Überschuss	-12.000		-11.000	-646,82					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	12.000	0	11.000	646,82	0	0			
	AB 21 Zu-/Überschuss	-12.000		-11.000	-646,82					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	12.000	0	11.000	646,82	0	0			
	EP 2 Zu-/Überschuss	-12.000		-11.000	-646,82					

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule 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	2016		2015	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	Verpfl.-Erm. EUR	EUR	EUR	EUR				
	Einnahmen									
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	0,00					
.3100	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	79.800		79.000	73.859,38					
	Einnahmen	79.800		79.000	73.859,38					
	Ausgaben									
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	67.800	0	68.000	73.010,27	0	0			
.9100	Zuführung an Allgemeine Rücklage	0	0	0	202,29	0	0			
.9920	Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	0	0,00	0	0			
	Ausgaben	67.800	0	68.000	73.212,56	0	0			
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	12.000		11.000	646,82					
	Einnahmen	79.800		79.000	73.859,38					
	Ausgaben	67.800	0	68.000	73.212,56	0	0			
	AB 91 Zu-/Überschuss	12.000		11.000	646,82					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 3 Schulverband Mittelschule 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	79.800		79.000	73.859,38					
	Ausgaben	67.800	0	68.000	73.212,56	0	0			
	EP 9 Zu-/Überschuss	12.000		11.000	646,82					

*** 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 11				
S 8 b	0,26	0,26	0,26	
S 4	0,26	0,26	0,26	
S 2	0,25	0,25	0,25	
2	2,06	2,02	1,48	
1	1,59	1,06	0,53	
Insgesamt	4,42	3,85	2,78	

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Zahl der Stellen: Entgeltgruppe						Insgesamt	Erläuterungen
		S 11	S 8 b	S 4	S 2	2	1		
2130	Mittelschule				0,16	1,96	1,59	3,71	Raumpflegerinnen: 3,05 Außenanlagen: 0,50 Schulbegleitung: 0,16 kw
2131	Mittelschule (Schülersaufsicht)				0,09			0,09	Schülersaufsicht während Mittagspause: 0,09
2132	Mittelschule (offenes Ganztagsangebot)		0,26	0,26				0,52	
2900	Schülerbeförderung					0,10		0,10	Wendeplattenaufsicht
Insgesamt			0,26	0,26	0,25	2,06	1,59	4,42	

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		Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (EDV und sonstiges)	33.783 €	7.783 €	11.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
2	2130	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Sport)	4.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe:			37.783 €	7.783 €	12.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €

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	22	27	27	27
11	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	12	13	13	13	13
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	105	111	106	106	106
14	162,163,172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden	360	450	710	686	760
15	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
16	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	477	596	856	832	906

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	72	68	0	0	0
20	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	72	68	0	0	0

21	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	549	664	856	832	906
=====							

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	6	6	6
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	79	80	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)	79	80	6	6	6
=====							
36	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	628	744	862	838	912
=====							

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)	160	170	174	177	181

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	326	429	612	585	654
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)	366	470	654	627	697

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	11	11	11	11	11
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
50	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	16	17	17	17	17

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	8	6	6	6	6
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	6	6	6
56	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	8	6	12	12	12

57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	550	663	857	833	907

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	11	12	6	6	6
65	94,95,96	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
66	92-96,98	Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen Gesamt	11	12	6	6	6
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	68	68	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	68	68	0	0	0

77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	79	80	6	6	6
=====							
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	629	743	863	839	913

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 -		

=====

*** 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	84.990	85.840	0	79.800	6.040

Nachrichtlich

Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

2016: 549.800 EUR

2015: 552.700 EUR

2014: 557.200 EUR

Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre: 1.659.700 EUR

Durchschnitt der letzten 3 Jahre: 553.233 EUR

hiervon 1 v. H.: 5.532 EUR

*** 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 Mittelschule Viechtach

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
1	2130.1300	<u>Einnahmen aus Verkauf</u> Fotokopien von Lernmaterial (296 Schüler à 18 €)	5.300
2	2130.1500	<u>Sonstige Einnahmen</u> Wertanteil der außerschulischen Nutzung der Turnhalle durch Sportvereine und sportliche Gruppierungen gemäß Berechnung wie 2016 plus Erhöhung 2 %	7.490
3	2130.1710	Zuschüsse des Staates zu den Kosten der Lernmittelfreiheit (pauschale Zuweisung nach Art. 22 Abs. 1 BaySchFG)	7.800
4	2130.1720	<u>Schulverbandsumlage:</u> Stadt Viechtach 145 Schüler à 1.750 € Gemeinde Kollnburg 56 Schüler à 1.750 € Gemeinde Prackenbach 52 Schüler à 1.750 € insgesamt 253 Verbandsschüler	253.750 98.000 91.000 442.750
5	2132.1102 2133.1102	Essensentgelte (offene Ganztagschule) Essensentgelte (gebundene Ganztagschule)	7.900 13.600 21.500
5	2132.1710	Zuschuss des Staates zur Einrichtung eines offenen Ganztagsangebots gemäß Bescheid der Regierung von Niederbayern vom 14.07.2016 für das Schuljahr 2016/2017	23.700

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
7	2130.5300	Miete an Stadt gemäß Berechnungen Grundlage: Mietvertrag vom 29.07.1985 in der Fassung des Änderungsvertrages vom 01.07.1992	159.760
8	2130.5780	staatlich geförderte Lernmittel (Lernmittelfreiheit) 2017 und folgende Jahre: Erwerb neuer Lernmittel aufgrund neuem Lehrplan	8.000
9	2130.6400	<u>Versicherungen:</u> Gebäude- und Sachversicherungen Unfallversicherung Elektronikversicherung Kfz-Versicherung	4.500 600 300 100
			<hr/> 5.500
10	2130.6720	Verwaltungskosten an Stadt Anteil für Hausmeister	14.320 <hr/> 26.600
			40.920
12	2132.6200 2133.6200	Mittagsverpflegung (offene Ganztagschule) Mittagsverpflegung (gebundene Ganztagschule)	7.900 13.600
			<hr/> 21.500
13	2900.6390	Kosten der Schülerbeförderung	95.000

zu Vermerk Nr.	zu Haushaltsstelle	Erläuterungen gemäß § 15 KommHV-Kameralistik	Euro
14	2130.9350	<u>Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens:</u> Stühle und Tische für 8., 9. und 10 Klasse Budgetierung / EDV-Ausstattung Einführung der Schulverwaltungssoftware ASV zum Schuljahr 2016/2017	2.000 3.000 6.000 <hr/> 11.000
13	2134.7180	Zuschuss an den Kreis-Caritasverband Regen e.V. für die Jugendsozialarbeit gemäß Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 06.07.2010	11.200

Anlagenverzeichnis

Bezeichnung der Anlage: Abzuschreibender Anlagenteil:	Mittelschule Viechtach							HH.Jahr:	
	Zusammenfassung der Anlagenteile							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 B) 1967	848.620,56 €	0,00 €	0,00 €	848.620,56 €	848.620,52 €	-0,97 €	0,00 €	848.619,56 €	1,00 €
Erweiterung Schule (Bauteil C) mit Neubau Turnhalle 1980	1.690.143,02 €	0,00 €	0,00 €	1.690.143,02 €	1.250.705,80 €	33.802,86 €	0,00 €	1.284.508,66 €	405.634,35 €
Umbau mit Generalinstandsetzung der Schule (Bauteil B) 1998	3.348.902,31 €	50.000,00 €	0,00 €	3.398.902,31 €	1.272.582,93 €	67.978,05 €	0,00 €	1.340.560,98 €	2.058.341,33 €
Generalsanierung Schule (Bauteil C) 2015-2017	0,00 €	5.665.765,59 €	0,00 €	5.665.765,59 €	0,00 €	113.315,31 €	0,00 €	113.315,31 €	5.552.450,28 €
02 Zusammenfassung Gebäude	5.887.665,88 €	5.715.765,59 €	0,00 €	11.603.431,47 €	3.371.909,26 €	215.095,25 €	0,00 €	3.587.004,51 €	8.016.426,96 €
Medientechnik (im Zuge Sanierung Bauteil C) 2015-2017	0,00 €	78.011,64 €	0,00 €	78.011,64 €	0,00 €	1.560,23 €	0,00 €	1.560,23 €	76.451,41 €
Möblierung (im Zuge Sanierung Bauteil C) 2015-2017	0,00 €	247.183,83 €	0,00 €	247.183,83 €	0,00 €	4.943,68 €	0,00 €	4.943,68 €	242.240,15 €
03 Zusammenfassung bewegliche Anlagen	0,00 €	325.195,47 €	0,00 €	325.195,47 €	0,00 €	6.503,91 €	0,00 €	6.503,91 €	318.691,56 €
Zwischenfinanzierungskosten Umbau mit Generalinstandsetzung Schule 1998	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	5.887.665,88 €	6.040.961,06 €	0,00 €	11.928.626,94 €	3.371.909,26 €	221.599,16 €	0,00 €	3.593.508,42 €	8.335.118,52 €
Zuwendungen Neubau Schule (Bauteil B) 1967	662.634,28 €	0,00 €	662.633,28 €	1,00 €	662.633,28 €	0,00 €	662.633,28 €	0,00 €	1,00 €
Zuwendungen Erweiterung Schule (Bauteil C) mit Neubau Turnhalle 1980	1.409.018,90 €	0,00 €	0,00 €	1.409.018,90 €	1.042.673,96 €	28.180,38 €	0,00 €	1.070.854,34 €	338.164,56 €
Zuwendungen Umbau mit Generalinstandsetzung Schule (Bauteil B) 1998	1.256.244,15 €	0,00 €	0,00 €	1.256.244,15 €	432.982,37 €	25.124,88 €	0,00 €	458.107,25 €	798.136,90 €
Zuwendungen Generalsanierung Schule (Bauteil C) 2015-2017	1.652.000,00 €	414.000,00 €	0,00 €	2.066.000,00 €	43.640,00 €	41.320,00 €	0,00 €	84.960,00 €	1.981.040,00 €
Summe Einnahmen	4.979.897,33 €	414.000,00 €	662.633,28 €	4.731.264,05 €	2.181.929,61 €	94.625,26 €	662.633,28 €	1.613.921,59 €	3.117.342,46 €
Ungedeckter Aufwand	907.768,55 €	5.626.961,06 €	-662.633,28 €	7.197.362,89 €	1.189.979,65 €	126.973,90 €	-662.633,28 €	1.979.586,83 €	5.217.776,06 €

Berechnung der kalkulatorischen Kosten

Grundschule Viechtach		HH-Jahr: 2017			
A.) Angemessene Abschreibung					
1.	Die jährliche Abschreibung beträgt			221.599,16 €	
2.	abzgl. Zuweisungen		./.	94.625,26 €	
3.	Jährliche Abschreibung insgesamt			126.973,90 €	
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:	5.887.665,88 €	100%	4.731.264,05 €	1.156.401,83 €
1.2	Nichtabschreibungsfähige Anschaffungswerte (Gründerwerb und Nebenkosten des Gründerwerbs)	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.3	Abschreibung Anschaffungswerte	5.887.665,88 €	100,00%	4.731.264,05 €	1.156.401,83 €
1.4	Berücksichtigung der hälftigen Abschreibungen				€
	Jährliche Abschreibung aus A) Nr. 3 / 2				63.486,95 €
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%	1.092.914,88 €	32.787,45 €
	insgesamt				32.787,45 €
1.5	Berücksichtigung der Zinsverbilligung				€
	Kalkulatorische Zinsen w.o. abzgl. Zinsverbilligung				32.787,45 €
					0,00 €
1.6	Verzinsung des Anlagekapitals - kalkulatorische Zinsen				32.787,45 €
Miete des Schulverbandes Mittelschule Viechtach an die Stadt Viechtach HHSt. 0/2130.1400, 3/2130.5300					159.761,35 €