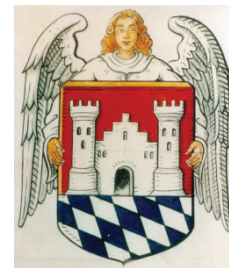


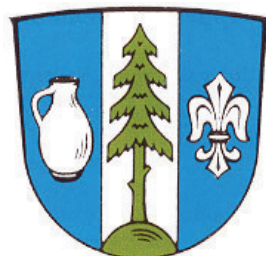
Schulverband Kirchberg



Gemeinde Adlkofen



Markt Geisenhausen



Gemeinde Kröning

Haushaltsplan 2018

Schulverband Kirchberg
Verwaltungsgemeinschaft Gerzen
Landkreis Landshut

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

SCHULVERBAND

KIRCHBERG



für das Haushaltsjahr

2018

Beteiligte Gemeinden:

Kröning, Adlkofen, Geisenhausen

Der Schulverband Kirchberg ist Sachaufwandsträger der Grundschule in Kirchberg, Gemeinde Kröning

HAUSHALTSSATZUNG DES SCHULVERBANDES KIRCHBERG

Aufgrund des Art. 9 Abs. 9 Bayer. Schulfinanzierungsgesetz (BaySchFG) i. V. m. Art. 40 Abs. 1 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff der Bayer. Gemeindeordnung (GO) erlässt der Schulverband Kirchberg folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan wird für das Haushaltsjahr 2018 im Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben auf

277.000 Euro

und im Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben auf

10.000 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im Verwaltungshaushalt wird für das Haushaltsjahr 2018 auf

221.000 Euro

festgesetzt und nach der Zahl der Verbandsschüler auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt.

Für die Berechnung der Schulverbandsumlage wird die maßgebende Schülerzahl nach dem Stand vom 1. Oktober 2017 auf **100 Schüler** festgesetzt. Die Schulverbandsumlage wird je Schüler auf

2.210,00 Euro

festgesetzt. Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf

39.000 Euro

festgesetzt.

§ 6

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2018 in Kraft.

Schulverband Kirchberg
Gerzen,

Konrad Hartshauser
1. Bürgermeister
Schulverbandsvorsitzender



VORBERICHT

(§ 3 KOMMHV-K)

ZUM HAUSHALTSPLAN DES SCHULVERBANDES KIRCHBERG

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2018

Die Haushaltslage des Schulverbandes Kirchberg bleibt auch im Haushaltsjahr 2018 stabil, was nicht zuletzt auf die sparsame Haushaltsführung und auf die seit 2016 konstanten Schülerzahlen zurückzuführen ist.

Seit dem Jahr 2016 liegt die Schülerzahl bei über 100 Kindern und kann auch auf diesem Niveau gehalten werden. Absolut besuchten am Stichtag 01.10.2017 102 Kinder die Grundschule in Kirchberg, wovon zwei Gastkinder nicht umlagefähig sind.

Die Wünsche der Schulleitung wurden berücksichtigt und eingeplant.

1. Umlageentwicklung und Schülerzahlen

Erfreulicherweise kann die Schulverbandsumlage auf dem Niveau von 2017 mit einer absoluten Höhe von 221.000 Euro gehalten werden. Aufgrund des marginalen Rückgangs der Schüler (Umlageschüler minus 3 Kinder) steigt die Umlage je Schüler auf 2.210,00 Euro (plus 64,37 Euro je Schüler).

Aufgrund sparsamer und wirtschaftlicher Haushaltsführung und Ausschöpfung sämtlicher Einsparungspotenziale konnte die Schulverbandsumlage im Haushaltsjahr 2018 auf dem Niveau des Vorjahres gehalten werden.

Die Entwicklung der Schulverbandsumlage ist der Anlage 3 zum Vorbericht zu entnehmen. Die Entwicklung der Schülerzahlen ist der Geburtsjahrgangsstatisik in Anlage 3 zum Vorbericht zu entnehmen.

Aufgrund des starken Geburtenjahrganges 2008/2009 (Einschulung 2015/2016) wird die dritte Klasse zweizügig geführt, die nächstes Schuljahr ausscheidende 4. Klasse mit 25 Schülern kann voraussichtlich mit der neuen 1. Klasse gänzlich – hinsichtlich der Schülerzahlen - ausgeglichen werden (Geburtenjahrgänge 2011/2012).

Für die beiden Schuljahre 2018/2019 und 2019/2020 kann prognostiziert werden, dass die Schülerzahlen auf dem Niveau von über 100 Kindern gehalten werden können. Ein Rückgang ist erst zum Schuljahr 2020/2021 zu erwarten, da dann voraussichtlich nur 17 Kinder eingeschult werden.

2. Schülerbeförderung

Der Ansatz für die Schülerbeförderung wurde auf 75.000 Euro angehoben, um den Mehrbedarf aufgrund der Schulsanierung abdecken zu können.

Es ist geplant, dass die Schüler während der Sanierung der Grundschule Kirchberg nach Gerzen befördert werden, um dort beschult zu werden, damit die Baumaßnahme reibungslos und zügig und vor allem ohne Beeinträchtigung der Schüler durchgeführt werden kann.

3. Miete / Bewirtschaftung / Personalkosten

Die Berechnung ist als Anlage 1 dem Vorbericht beigelegt.

Bereits seit dem Haushaltsjahr 2014 ist die Miete abzüglich der anteiligen Nutzung von drei bisherigen Schulräumen durch die Gemeinde Kröning festgesetzt. Die Mietberechnung wird aufgrund der Investitionsmaßnahmen durch die Gemeinde Kröning im kommenden Jahr komplett überarbeitet.

Der Ansatz für Bewirtschaftungskosten wurde leicht angehoben auf 25.000 Euro, die Personalkosten können konstant gehalten werden.

Die übrigen Ansätze zum direkten Grundschuletat wurden annähernd auf dem Niveau des Vorjahres gehalten.

4. Allgemeine Rücklage – Beschaffungen

Im Vermögenshaushalt ist ein Ansatz in Höhe von 10.000 Euro für die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen vorgesehen. Die kompletten Beschaffungskosten werden über eine Rücklagenentnahme finanziert. Es handelt sich hier um eine einmalige Lösung, damit die Schulverbandsumlage konstant gehalten werden kann.

5. Kassenlage

Die Kassenlage im Schulverband Kirchberg war geordnet. Eine angemessene Kassenkreditermächtigung ist in der Haushaltssatzung vorgesehen.

Die Rücklage kann zur internen Kassenbestandsverstärkung herangezogen werden.

Verwaltungsgemeinschaft Gerzen
Gerzen, im Dezember 2017


Klaus Hoffmeister
Verwaltungsrat

STELLENPLAN

Teil A: Beamte:

Im Schulverband Kirchberg ist ein kommunaler Wahlbeamter (Ehrenbeamter) beschäftigt.

Teil B: Beschäftigte im öffentlichen Dienst nach TVöD:

Entgelt- gruppe		Zahl der Stellen in 2018	Zahl der Stellen in 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Bemerkung
Teilzeit	4	0,50	0,50	0,50	Hausmeister*
Teilzeit	S3	0,41	0,50	0,31	Mittagsbetreuung
Minijob	S2	0,48	0,50	0,48	
Teilzeit / Minijob	2	0,77	0,70	0,51	Reinigungskräfte
Aushilfe	2	0,50	0,50	0,00	
Gesamt		2,66	2,70	1,79	

* Entgeltkostenerstattung an die Gemeinde Kröning

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Entgeltgruppe/ Sonderregelung
2110	Grundschule	EG 4, S3, S2, EG 2

ÜBERSICHT

über den voraussichtlichen Stand der Rücklage
(§ 2 Abs. 2Nr. 3 KommHV-K)

Allgemeine Rücklage

Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2017	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2018	im Haushaltsjahr vorgesehene	
		Zuführungen	Entnahmen
13.000,00 €	20.000,00 €	- €	10.000,00 €

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

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Haushaltsjahre nach den Haushaltsansätzen:

2015 234.000 Euro

2016 270.000 Euro

2017 276.000 Euro

Summe 780.000 Euro

Durchschnitt der letzten
drei Haushaltsjahre 260.000 Euro

hiervon eins von Hundert (1 %) 2.600 Euro

= Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage

Anlagen zum Vorbericht:

Anlage 1: Mietberechnung der Grundschule Kirchberg

Anlage 2: Schulverbandsumlagen Landkreis Landshut im Vergleich

Anlage 3: Entwicklung Schülerumlage

Entwicklung Schulverbandsumlage

Entwicklung Schülerzahlen

Geburtsstatistik und Darstellung der Klassenstärken

Mietberechnung der Grundschule Kirchberg

Ausführungsverordnung zum Bayer. Schulfinanzierungsgesetz

Die Mietberechnung erfolgt auf Grundlage der Verordnung zur
Ausführung des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes - AVBaySchFG -

1. Kalkulatorische Abschreibung

			1,95583	
<u>1.1 Herstellungsaufwand Schulbau</u>				
	Kosten in 1977	1.556.298,35 €		
abzügl.	Zuwendungen	741.373,23 €		
		<u>814.925,12 €</u>	814.925,12 €	
 <u>1.2 Herstellungskosten Turnhalle</u>				
	Kosten in 1977	376.867,62 €		
abzügl.	Zuwendungen	153.387,56 €		
		<u>223.480,06 €</u>	<u>223.480,06 €</u>	
 Herstellungskosten gesamt				
		1.038.405,18 €		
 66,6 Jahre Nutzungsdauer				
entspricht 1,5 % Abschreibungssatz				
(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)				
			15.576,08 €	15.576,08 €
 neu ab 2014 Abzug für anteilige Nutzung Kinderkrippe				
	genutzte Fläche bisher	2.247,20 m²		
	Fläche Umnutzung Kinderkrippe	-292,80 m²		-2.029,49 €
	genutzte Fläche neu	1.954,40 m²		

1.3 Einrichtung Schule

abgeschrieben

1.4 Einrichtung Turnhalle

abgeschrieben

Einrichtungskosten gesamt **0,00 €**

16,6 Jahre Nutzungsdauer
entspricht 6 % Abschreibungssatz
(vgl. Nr.: 3.2.1.2 Anlage 1 AV) 0,00 € **0,00 €**

2. Kalkulatorische Verzinsung2.1 Anlagekapital Alt-/Neubau

Schule	814.925,12 €	
Turnhalle	223.480,06 €	
	<u>1.038.405,18 €</u>	1.038.405,18 €

Verzinsung aus vollem Eigenkapital bei
halbem Zinssatz (vgl. Nr. 3.2.2 AV)

Zinssatz 6%, davon 1/2 , 3% 31.152,16 € **31.152,16 €**

neu ab 2014 Abzug für anteilige Nutzung Kinderkrippe

genutzte Fläche bisher	2.247,20 m²	
Fläche Umnutzung Kinderkrippe	-292,80 m²	-4.058,98 €
genutzte Fläche neu	1.954,40 m²	

2.2 Anlagekapital Grundstück

FINr.: 215/0 Gemk. Kröning zu 14.382 m² a`DM 25/m²	183.835,00 €	
Nebenkosten 3,45%	<u>6.342,31 €</u>	
	190.177,30 €	

Verzinsung aus vollem Kapitalwert mit

langfristigem durchschnittlichen kalkulatorischen 190.177,30 €

Zinssatz für Habenzinsen

Zinssatz 5,72 %, abger. 5,00 % 9.508,87 € **9.508,87 €**

(Quelle: Schima / Bosch)

neu ab 2014 Abzug für anteilige Nutzung Kinderkrippe

Grundfläche Umnutzung Kinderkrippe -318,55 m² **-210,61 €**

Jahresmiete für Schulgebäude zugunsten Gemeinde Kröning

49.938,01 €

Jahresmiete für Schulgebäude ohne Grundstücksansatz

40.639,76 €

Ansatz Haushaltspläne

gerundet

41.000,00 €

Schulverbandsumlagen im Landkreis Landshut

Vergleichsdarstellung der Jahre 2015 bis 2017

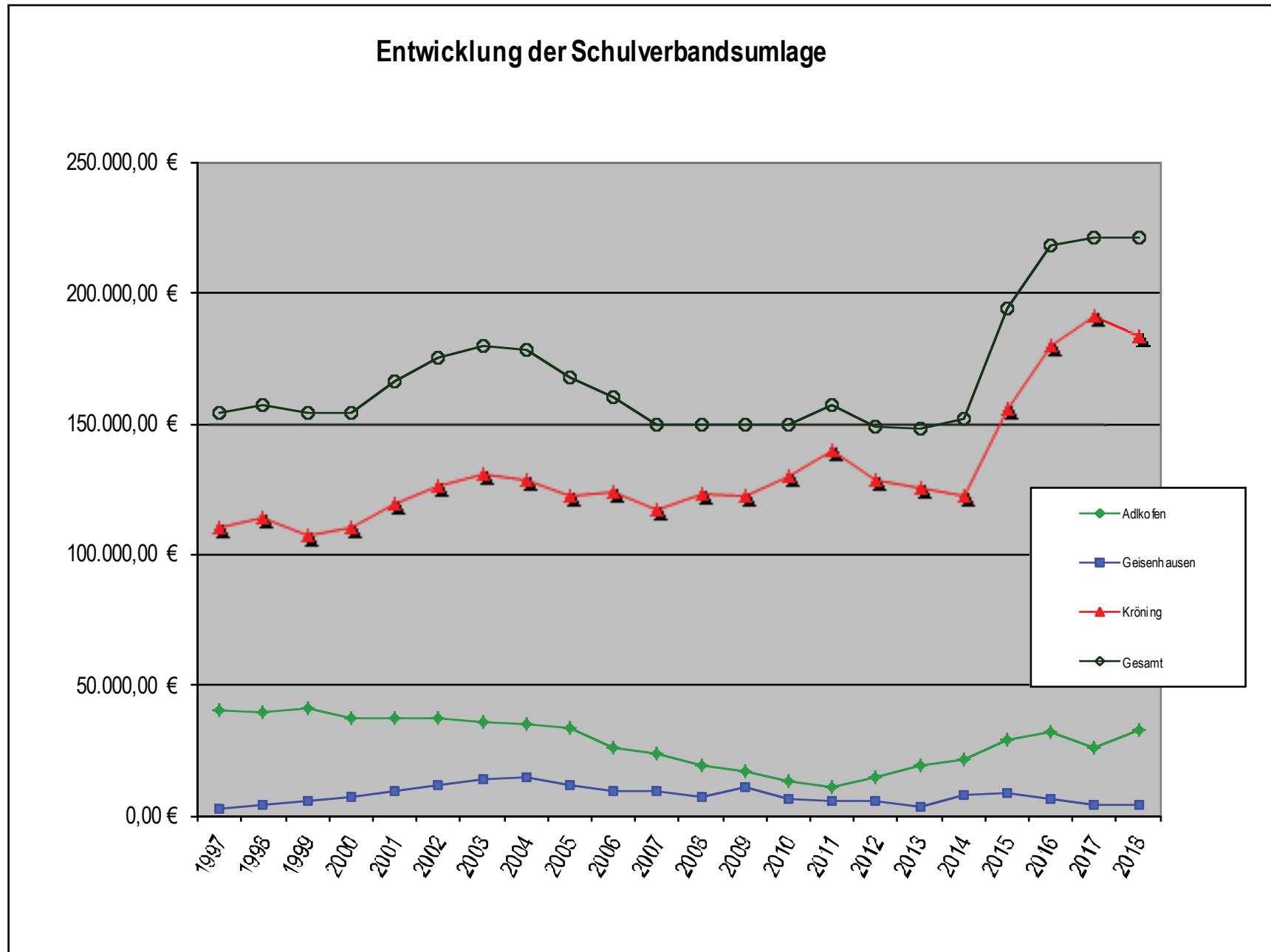
Die Zahlen beziehen sich auf die Pro - Kopf - Umlage je Schüler

Schulverbände im Landkreis Landshut	2015			2016			2017		
	Gesamtumlage	Schüler	Pro-Kopf-Umlage	Gesamtumlage	Schüler	Pro-Kopf-Umlage	Gesamtumlage	Schüler	Pro-Kopf-Umlage
Altfraunhofen (GS)	208.259 €	113	1.843,00 €	205.226 €	107	1.918,00 €	206.790 €	122	1.695,00 €
Buch a. E.	430.050 €	235	1.830,00 €	412.450 €	211	1.955,00 €	452.300 €	231	1.958,00 €
Ergolsbach	824.538 €	403	2.046,00 €	854.864 €	404	2.116,00 €	874.652 €	449	1.948,00 €
Furth	377.200 €	200	1.886,00 €	337.590 €	198	1.705,00 €	353.110 €	199	1.774,42 €
Geisenhausen	879.424 €	448	1.963,00 €	907.164 €	452	2.007,00 €	924.534 €	439	2.106,00 €
Gerzen	437.000 €	182	2.401,10 €	474.000 €	187	2.534,76 €	461.000 €	212	2.174,53 €
Kirchberg (GS)	194.000 €	86	2.255,81 €	218.000 €	103	2.116,50 €	221.000 €	103	2.145,63 €
Kronwinkl	851.907 €	359	2.373,00 €	812.812 €	364	2.233,00 €	826.448 €	376	2.198,00 €
Niederaichbach	626.302 €	409	1.531,30 €	690.900 €	408	1.707,20 €	847.900 €	396	2.161,61 €
Pauluszell (GS)	139.080 €	57	2.440,00 €	135.400 €	61	2.220,00 €	145.500 €	67	2.172,00 €
Pfeffenhausen	517.600 €	280	1.848,57 €	512.000 €	277	1.848,38 €	521.200 €	292	1.784,93 €
Postau (GS)	220.134 €	114	1.931,00 €	245.376 €	108	2.272,00 €	240.012 €	118	2.034,00 €
Velden	805.596 €	374	2.154,00 €	809.410 €	373	2.170,00 €	854.500 €	382	2.237,00 €
	3260 Gesamtschülerzahl in den Schulverbänden			3253 Gesamtschülerzahl in den Schulverbänden			3386 Gesamtschülerzahl in den Schulverbänden		
Durchschnitt	500.853 €	251	2.039 €	508.861 €	250	2.062 €	532.996 €	260	2.030 €

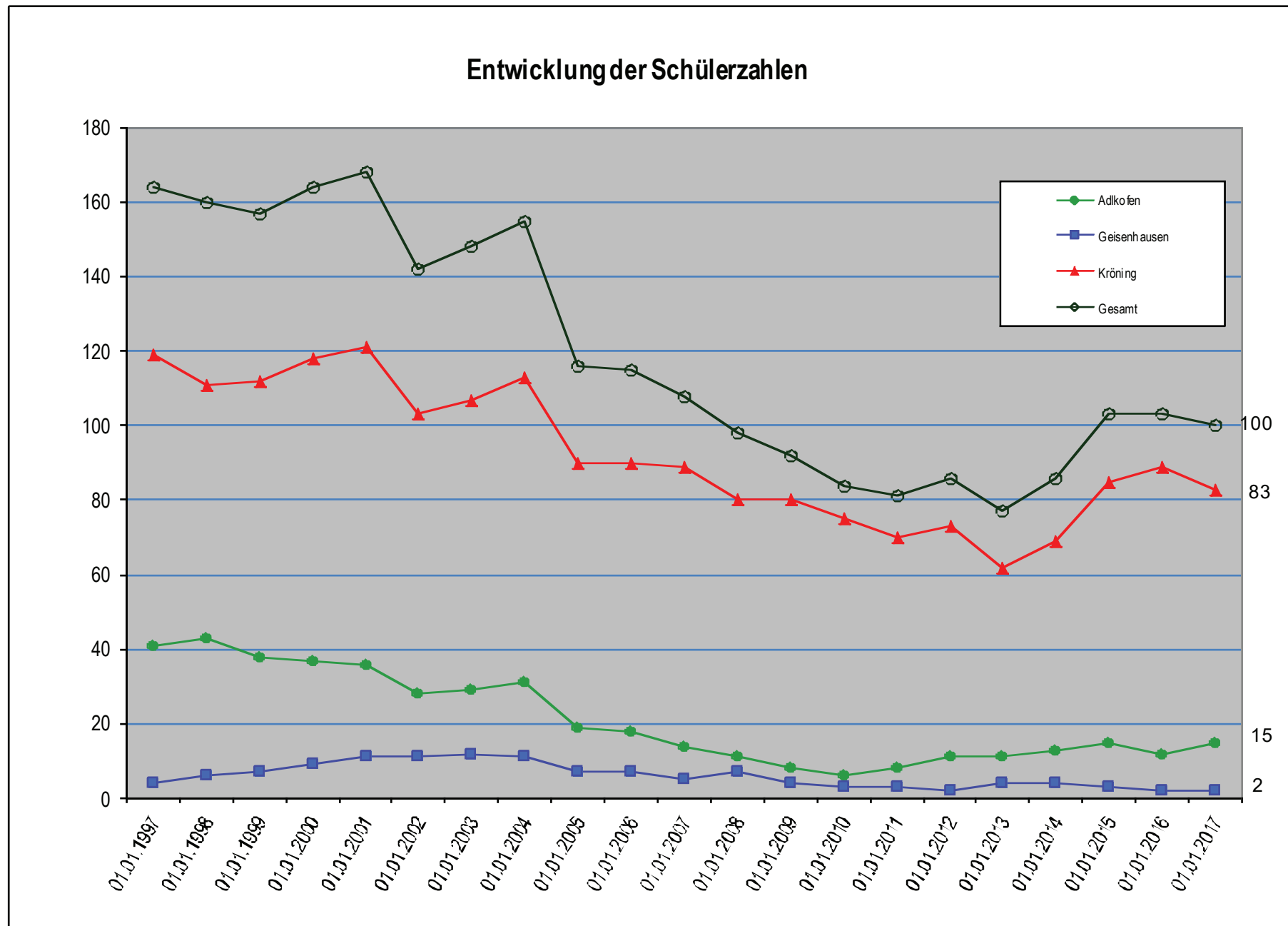
Entwicklung der Schulverbandsumlage je Schüler

Jahr	Umlage	Schülerzahlen	Pro-Kopf-Umlage	Veränderung	
				in €	in %
1995	147.252,07 €	158	931,98 €		
1996	154.410,14 €	159	971,13 €	39,16 €	4,20%
1997	153.898,89 €	163	944,16 €	-26,97 €	-2,78%
1998	157.477,89 €	164	960,23 €	16,07 €	1,70%
1999	154.410,14 €	160	965,06 €	4,83 €	0,50%
2000	154.410,15 €	157	983,50 €	18,44 €	1,91%
2001	166.169,72 €	164	1.013,23 €	29,73 €	3,02%
2002	175.000,56 €	168	1.041,67 €	28,44 €	2,81%
2003	180.000,00 €	142	1.267,61 €	225,94 €	21,69%
2004	178.000,00 €	148	1.202,70 €	-64,90 €	-5,12%
2005	168.000,00 €	155	1.083,87 €	-118,83 €	-9,88%
2006	160.000,00 €	116	1.379,31 €	295,44 €	27,26%
2007	150.000,00 €	115	1.304,35 €	-74,96 €	-5,43%
2008	150.000,00 €	108	1.388,89 €	84,54 €	6,48%
2009	150.000,00 €	98	1.530,61 €	141,72 €	10,20%
2010	150.000,00 €	92	1.630,43 €	99,82 €	6,52%
2011	157.000,00 €	84	1.869,05 €	238,61 €	14,63%
2012	149.000,00 €	81	1.839,51 €	-29,54 €	-1,58%
2013	148.000,00 €	86	1.720,93 €	-118,58 €	-6,45%
2014	152.000,00 €	77	1.974,03 €	253,10 €	14,71%
2015	194.000,00 €	86	2.255,81 €	281,79 €	14,27%
2016	218.000,00 €	103	2.116,50 €	-139,31 €	-6,18%
2017	221.000,00 €	103	2.145,63 €	29,13 €	1,38%
2018	221.000,00 €	100	2.210,00 €	64,37 €	3,00%

Schülerzahl am Stichtag 01.10.2017: 102 Schüler; 2 Gastschüler bleiben bei der Umlagenberechnung unberücksichtigt.



Entwicklung der Schulverbandsumlage des Schulverbandes Kirchberg				
	Adlkofen	Geisenhausen	Kröning	Gesamt
1997	40.652,31 €	2.903,63 €	110.342,92 €	153.898,86 €
1998	39.369,47 €	3.840,82 €	114.267,60 €	157.477,89 €
1999	41.497,98 €	5.790,38 €	107.121,78 €	154.410,14 €
2000	37.372,88 €	6.884,55 €	110.152,72 €	154.410,15 €
2001	37.489,51 €	9.119,07 €	119.561,14 €	166.169,72 €
2002	37.500,12 €	11.458,37 €	126.042,07 €	175.000,56 €
2003	35.492,96 €	13.943,66 €	130.563,38 €	180.000,00 €
2004	34.878,38 €	14.432,43 €	128.689,19 €	178.000,00 €
2005	33.600,00 €	11.922,58 €	122.477,42 €	168.000,00 €
2006	26.206,90 €	9.655,17 €	124.137,93 €	160.000,00 €
2007	23.478,26 €	9.130,43 €	117.391,30 €	150.000,00 €
2008	19.444,44 €	6.944,44 €	123.611,11 €	150.000,00 €
2009	16.836,73 €	10.714,29 €	122.448,98 €	150.000,00 €
2010	13.043,48 €	6.521,74 €	130.434,78 €	150.000,00 €
2011	11.214,29 €	5.607,14 €	140.178,57 €	157.000,00 €
2012	14.716,05 €	5.518,52 €	128.765,43 €	149.000,00 €
2013	18.930,23 €	3.441,86 €	125.627,91 €	148.000,00 €
2014	21.714,29 €	7.896,10 €	122.389,61 €	152.000,00 €
2015	29.325,58 €	9.023,26 €	155.651,16 €	194.000,00 €
2016	31.747,57 €	6.349,51 €	179.902,91 €	218.000,00 €
2017	25.747,57 €	4.291,26 €	190.961,17 €	221.000,00 €
2018	33.150,00 €	4.420,00 €	183.430,00 €	221.000,00 €
	15,00%	2,00%	83,00%	100,00%



Entwicklung der Schülerzahlen des Schulverbandes Kirchberg

	Adlkofen	Geisenhausen	Kröning	Gesamt	+/- Vorjahr	Saldo	
01.10.1997	41	4	119	164		0	
01.10.1998	43	6	111	160	-4	-4	
01.10.1999	38	7	112	157	-3	-7	
01.10.2000	37	9	118	164	7	0	
01.10.2001	36	11	121	168	4	4	
01.10.2002	28	11	103	142	-26	-22	
01.10.2003	29	12	107	148	6	-16	
01.10.2004	31	11	113	155	7	-9	
01.10.2005	19	7	90	116	-39	-48	Grundschule saldiert
01.10.2006	18	7	90	115	-1	-49	-1
01.10.2007	14	5	89	108	-7	-56	-8
01.10.2008	11	7	80	98	-10	-66	-18
01.10.2009	8	4	80	92	-6	-72	-24
01.10.2010	6	3	75	84	-8	-80	-32
01.10.2011	8	3	70	81	-3	-83	-35
01.10.2012	11	2	73	86	5	-78	-30
01.10.2013	11	4	62	77	-9	-87	-39
01.10.2014	13	4	69	86	9	-78	-30
01.10.2015	15	3	85	103	17	-61	-13
01.10.2016	12	2	89	103	0	-61	-13
01.10.2017	15	2	83	100	-3	-64	-16

Sitze
SV-Vers. 1 1 2
(nach Art. 9 Abs. 3 BaySchFG)

Schulverband Kirchberg

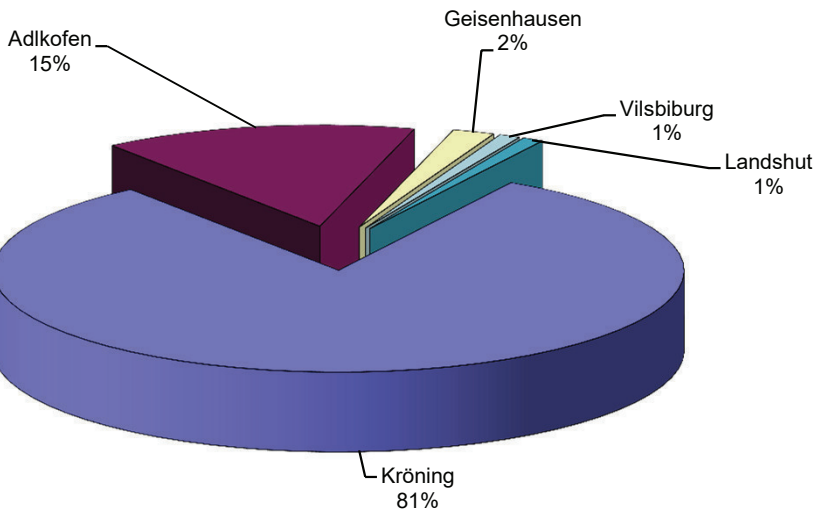
Verteilung der Schüler nach Gemeinden

Gemeinde	gesamt	M	W
Kröning	83	45	38
Adlkofen	15	8	7
Geisenhausen	2	2	0
Vilsbiburg	1	1	0
Landshut	1	0	1
Gesamt	102	56	46

Verteilung der Schüler auf die Klassen

01.10.2014				01.10.2015				01.10.2016				02.10.2017			
Gemeinde/Klasse	gesamt	m	w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m	w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m	w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m	w
Adlkofen	2	2	0	Adlkofen	6	1	5	Adlkofen	3	1	2	Adlkofen	6	4	2
Geisenhausen	2	2	0	Kröning	29	14	15	Kröning	22	11	11	Vilsbiburg	1	1	0
Kröning	21	12	9	1. Klasse gesamt	35	15	20	1. Klasse gesamt	25	12	13	Kröning	8	6	2
1. Klasse gesamt	25	16	9	Adlkofen	2	2	0	Adlkofen	5	1	4	Landshut	1	0	1
Adlkofen	2	2	0	Geisenhausen	2	2	0	Kröning	30	16	14	1. Klasse gesamt	16	11	5
Kröning	16	8	8	2. Klasse gesamt	25	16	9	2. Klasse gesamt	35	17	18	Adlkofen	3	1	2
2. Klasse gesamt	18	10	8	Adlkofen	2	2	0	Adlkofen	2	2	0	Kröning	24	11	13
Adlkofen	5	1	4	Kröning	15	7	8	Geisenhausen	2	2	0	2. Klasse gesamt	27	12	15
Geisenhausen	1	0	1	Vilsbiburg	1	1	0	Kröning	21	12	9	Adlkofen	4	1	3
Kröning	18	5	13	3. Klasse gesamt	18	10	8	3. Klasse gesamt	25	16	9	Kröning	30	16	14
3. Klasse gesamt	24	6	18	Adlkofen	5	1	4	Adlkofen	2	2	0	3. Klasse gesamt	34	17	17
Aham	0	0	0	Geisenhausen	1	0	1	Kröning	16	8	8	Adlkofen	2	2	0
Adlkofen	4	2	2	Kröning	20	7	13	Vilsbiburg	1	1	0	Geisenhausen	2	2	0
Geisenhausen	1	1	0	4. Klasse gesamt	26	8	18	4. Klasse gesamt	19	11	8	Kröning	21	12	9
Kröning	14	6	8									4. Klasse gesamt	25	16	9
4. Klasse gesamt	19	9	10												
Gesamt	86	41	45	Gesamt	104	49	55	Gesamt	104	56	48	Gesamt	102	56	46

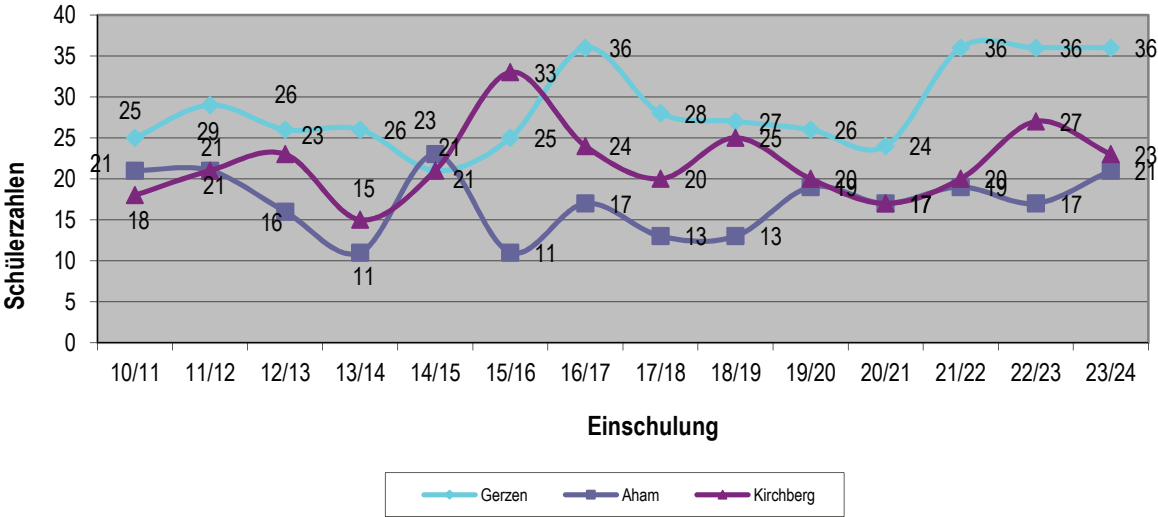
Verteilung der Schüler nach Gemeinden



Geburtsjahrgänge - Grundschule Kirchberg -
im Vergleich GS-Schulsprengel Aham und Gerzen

Einschulung	Geburtenzeitraum	Kirchberg	Gerzen	Aham
10/11	01.10.2003 bis 30.09.2004	18	25	21
11/12	01.10.2004 bis 30.09.2005	21	29	21
12/13	01.10.2005 bis 30.09.2006	23	26	16
13/14	01.10.2006 bis 30.09.2007	15	26	11
14/15	01.10.2007 bis 30.09.2008	21	21	23
15/16	01.10.2008 bis 30.09.2009	33	25	11
16/17	01.10.2009 bis 30.09.2010	24	36	17
17/18	01.10.2010 bis 30.09.2011	20	28	13
18/19	01.10.2011 bis 30.09.2012	25	27	13
19/20	01.10.2012 bis 30.09.2013	20	26	19
20/21	01.10.2013 bis 30.09.2014	17	24	17
21/22	01.10.2014 bis 30.09.2015	20	36	19
22/23	01.10.2015 bis 30.09.2016	27	36	17
23/24	01.10.2016 bis 30.09.2017	23	36	21

Schulsprengel / Geburtenzahlen
Kirchberg, Gerzen und Aham
im Vergleich



Ab dem Geburtsjahrgang 2008/2009 sind nicht nur die bei der Verwaltungsgemeinschaft zu ermittelnden Geburten bzw. Kinder im jeweiligen Schulsprengel ausgewiesen, sondern auch Kinder aus auswärtigen Gemeinden, welche dem Schulsprengel angehören. Da sich die Anzahl der auswärtigen Kinder mit Kindern die zurückgestellt wurden oder verzogen sind, annähernd ausgleicht, entsprach bis dato die Planung der tatsächlichen Klassenstärke. Ab dem Schuljahr 2015/2016 wird die tatsächliche Klassenstärke etwas kleiner sein als ausgewiesen, allerdings können auch Neuzuzüge hinzukommen.

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2018

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 2

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1180	Gebühren für Schulen	7.100	7.500	9.705,00				
	Betreuungsgebühren							
.1400	Mieten und Pachten	2.600	2.600	2.600,00		ÜVM		
	Schulturnhallenvermietung							
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke vom Land	1.200	1.300	1.176,00		ÜVM		
	<i>Zuweisung Lernmittelfreiheit laut Bescheid in Höhe von 1258 € für das Haushaltsjahr 2017</i>							
.1711	Gastschulbeiträge	1.500	0	0,00				
	<i>Gastschulbeiträge für Schulkinder mit ausländerrechtlichem Status</i>							
.1715	Zuweisungen für die Mittagsbetreuung	6.600	6.600	10.023,00				
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	221.000	221.000	217.999,98		ÜVM		
	Einnahmen	240.000	239.000	241.503,98				
	Ausgaben							
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000	5.000	3.127,50		ÜVM		
.4140	Beschäftigtenentgelt	47.000	47.000	46.025,93		ÜVM		
.4340	Beiträge Zusatzversorgung Beschäftigte	5.000	5.000	3.124,08		ÜVM		

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 3

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.4440	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung Beschäftigte	12.000	12.000	10.147,18		ÜVM		
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	2.000	672,33		ÜVM		
.5200	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsge- genstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	2.000	2.000	2.196,97		ÜVM		
.5300	Mieten und Pachten <i>Die Miete wird nach Abschluss der Teilsanierung mit Lifteinbau in 2018 neu überarbeitet und entsprechend ansteigen.</i>	41.000	41.000	41.000,00		ÜVM		
.5400	Bewirtschaftung der Grundstücke, und baulichen Anlagen usw. <i>Strom 7.500 € Heizöl 8.000 € Sachversicherung 2.300 € Müll 500 € Wasser 1.200 € Kanal 1.300 € Sonstiges 800 €</i>	25.000	22.000	10.185,32		ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildungskosten, Umschulung	500	300	0,00				
.5700	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.500	1.500	1.192,67		ÜVM		
.5720	Lernmittel - nicht gefördert (evtl. Spiele etc.)	3.000	3.000	1.969,57		ÜVM		

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 4

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5725	Lernmittel - nicht gefördert	800	800	1.135,94				
	Mittagsbetreuung							
.5770	Lernmittel nach Schulfinanzierungsgesetz für Grundschule	3.300	3.000	3.667,07		ÜVM		
.5790	Sonstige schulische Betriebsausgaben	500	500	10,06		ÜVM		
.5795	Sonst. schulische Betriebsausgaben Kopiergerät	2.000	2.000	2.782,89		ÜVM		
.6325	EDV-Beschaffungen, Dienstleistung Soft- und Hardware	3.000	1.500	1.610,30				
.6380	Verwaltungs- und Betriebsausgaben für besondere Abrechnungsverfahren <i>Sonderfahrten im Unterrichtszusammenhang</i>	1.000	1.000	1.005,80		ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200	200	155,69		ÜVM		
.6500	Bürobedarf <i>Kopierpapier und Toner</i>	1.500	1.500	1.331,02		ÜVM		
.6510	Bücher und Zeitschriften	2.500	2.000	2.441,23		ÜVM		
.6520	Post- und Fernmeldegebühren	1.200	1.200	1.008,57		ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen Stellenanzeigen <i>Neue HHST. 2110.6530</i> <i>Ansatz seit 2017 vorgesehen</i>	500	500	128,88				
.6540	Dienstreisen	200	200	0,00				

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 5

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0	0	0,00				
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	300	300	343,96		ÜVM		
.6600	Verfügungsmittel**	0	0	0,00		ÜVM		
	<i>Gemäß § 87 KommHV beschreiben Verfügungsmittel "Beträge, die den Gesetzlichen Vertretern für dienstliche Zwecke, für die keine Ausgaben veranschlagt sind, zur Verfügung stehen." Diese Gelder stellen eine Ausnahme vom Grundsatz der Veranschlagung nach Einzelzwecken (§ 7 Abs. 3 KommHV) dar. Verfügungsberechtigt ist dabei ausschließlich der Bürgermeister (Gliederung "00") als gesetzlicher Vertreter der Gemeinde (Art. 38 Abs. 1 GO). Die Zuordnung von Verfügungsmitteln zu anderen Bereichen (z.B. Schulen, etc.) ist nicht zulässig. Bei Zweckverbänden darf grundsätzlich weder Abschnitt 00 noch Gruppierung 66 vorkommen. Künftig ist bei Gruppierung 638 bzw. 65 zu buchen</i>							
.6720	Erstattung von Ausgaben des Verw.HH von Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Eine regelmäßige Steigerung der Erstattungen an die VG aufgrund der Personalkostensteigerungen ist eingeplant.</i> <i>Die Personalkosten des Hausmeisters (Aufteilung zwischen der Gemeinde Kröning und dem</i>	39.000	38.500	35.898,81		ÜVM		

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 6

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	SV Kirchberg mit ca. 29.000) sind seit 2014 ebenfalls hier verbucht (lt. Bescheid zum Haushalt 2014 sind Erstattungen bei der UGr. 672 nachzuweisen vgl. Nr. 3.1.3 Buchstabe "d" AllgZVKommGrPl)							
.7130	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd.Zwecke	2.000	2.000	0,00				
	Gastschulbeiträge							
	Ausgaben	202.000	196.000	171.161,77				
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	38.000	43.000	70.342,21				
	Einnahmen	240.000	239.000	241.503,98				
	Ausgaben	202.000	196.000	171.161,77				
	AB 21 Zu-/Überschuss	38.000	43.000	70.342,21				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 7

Gemeinde 6 Schulverband Kirchberg
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 29 Sonstiges Schulwesen
 U-Abschnitt 2900 Schülerbeförderung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1710	Einnahmen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke vom Land (Schülerbeförderung) <i>Zuweisung 2017 laut Bescheid vom 10.02.2017 37.137 Euro</i>	37.000	37.000	34.788,00		ÜVM		
	Einnahmen	37.000	37.000	34.788,00				
.6390	Ausgaben Kosten der Schülerbeförderung	75.000	70.000	63.932,50		ÜVM		
.6391	Kosten der Schülerbeförderung Aufsichtskosten	0	0	0,00		ÜVM		
	Ausgaben	75.000	70.000	63.932,50				
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	-38.000	-33.000	-29.144,50				
	Einnahmen	37.000	37.000	34.788,00				
	Ausgaben	75.000	70.000	63.932,50				
	AB 29 Zu-/Überschuss	-38.000	-33.000	-29.144,50				
	Einnahmen	277.000	276.000	276.291,98				
	Ausgaben	277.000	266.000	235.094,27				
	EP 2 Zu-/Überschuss	0	10.000	41.197,71				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 8

Gemeinde 6 Schulverband Kirchberg
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2070	Zinseinnahmen Privatbanken z. B. VR, Deutsche Bank, Hypo	0	0	4,57				
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0,00		ÜVM		
	Einnahmen	0	0	4,57				
	Ausgaben							
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben (Bank-u.Kontoführungsgebühren)	0	0	0,00				
.8070	Zinsausgaben am Kreditmarkt Privatbanken z. B. VR, Deutsche Bank, KfW, Hypo	0	0	0,00				
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	10.000	41.202,28		ÜVM		
	Ausgaben	0	10.000	41.202,28				
	UAB 9100	0	-10.000	-41.197,71				
	Einnahmen	0	0	4,57				
	Ausgaben	0	10.000	41.202,28				
	AB 91	0	-10.000	-41.197,71				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 9

Gemeinde 6 Schulverband Kirchberg
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	2017	2016	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2920	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Sollfehlbetrag Verw.HH -							
.2950	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Ist-Überschuß des Verw.HH-							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.8920	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Sollüberschuß Verw.HH -							
.8950	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Istfehlbetrag Verw.HH-							
	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	0	0	4,57				
	Ausgaben	0	10.000	41.202,28				
	EP 9 Zu-/Überschuss	0	-10.000	-41.197,71				

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2018

Vermögenshaushalt

- in EUR -

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	Verpfl.-Erm. 2018	2017	2016	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2018								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.000	0	10.000	4.719,45	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	10.000	0	10.000	4.719,45	0	0				
	UAB 2110										
	Zu-/Überschuss	-10.000		-10.000	-4.719,45						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	10.000	0	10.000	4.719,45	0	0				
	AB 21										
	Zu-/Überschuss	-10.000		-10.000	-4.719,45						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	10.000	0	10.000	4.719,45	0	0				
	EP 2										
	Zu-/Überschuss	-10.000		-10.000	-4.719,45						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 6 Schulverband Kirchberg
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2018	Verpfl.-Erm. 2018	2017		2016	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		10.000	41.202,28				ÜVM		
.3100	Entnahmen aus Rücklagen	10.000		0	0,00				ÜVM		
	Einnahmen	10.000		10.000	41.202,28						
	A u s g a b e n										
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9100	Zuführung an Rücklagen	0	0	0	36.482,83	0	0		ÜVM		
.9110	Zuführung Sonderrücklage - Büchergeld -	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	0	0	0	36.482,83	0	0				
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	10.000		10.000	4.719,45						
	Einnahmen	10.000		10.000	41.202,28						
	Ausgaben	0	0	0	36.482,83	0	0				
	AB 91 Zu-/Überschuss	10.000		10.000	4.719,45						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 6 Schulverband Kirchberg
 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	2018	Verpfl.-Erm. 2018	2017	2016	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2018								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3920	Durchbuchung	0		0	0,00				ÜVM		
	- Sollfehlbetrag Verm.HH -										
.3950	Abschlußtechnische Vorgänge	0		0	0,00				ÜVM		
	- Istüberschuß Verm.HH -										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
.9920	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	- Soll-Fehlbetrag Verm.HH -										
.9950	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	- Istfehlbetrag Verm.HH -										
	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	10.000		10.000	41.202,28						
	Ausgaben	0	0	0	36.482,83	0	0				
	EP 9 Zu-/Überschuss	10.000		10.000	4.719,45						

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