

Schulverband Kirchberg



Gemeinde Kröning

Haushaltsplan 2021



Gemeinde Adlkofen



Markt Geisenhausen

Schulverband Kirchberg
Verwaltungsgemeinschaft Gerzen
Landkreis Landshut

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

SCHULVERBAND KIRCHBERG



FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2021

Beteiligte Gemeinden:

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

HAUSHALTSSATZUNG DES SCHULVERBANDES KIRCHBERG HAUSHALTSJAHR 2021

Aufgrund des Art. 9 Abs. 1 Satz 2 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 2021** im **Verwaltungshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben auf

335.000 Euro

und im **Vermögenshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben auf

93.000 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 2021 auf

255.000 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 2020** auf **74 Schüler** festgesetzt. Die Schulverbandsumlage wird je Schüler auf

3.445,95 Euro

festgesetzt. Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben.

§ 5

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

55.000 Euro

festgesetzt.

§ 6

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2021 in Kraft.

Schulverband Kirchberg
Gerzen,



Konrad Hartshauer
1. Bürgermeister
Schulverbandsvorsitzender

VORBERICHT

(§ 3 KOMMHV-K)

ZUM HAUSHALTSPLAN DES SCHULVERBANDES KIRCHBERG

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2021

Die Haushaltslage des Schulverbandes Kirchberg bleibt auch im Haushaltsjahr 2021 stabil, was nicht zuletzt auf die sparsame Haushaltsführung zurückzuführen ist. Durch vorausschauende Planung und Ausgabenabwägung kann die finanzielle Lage des Schulverbandes Kirchberg, auch in Zeiten einer knappen Finanzausstattung des kommunalen Bereichs und der Corona-Pandemie, auf einem vertretbaren Niveau gehalten werden.

1. Entwicklung der Schülerzahlen

Zum Stichtag 01.10.2020 ist ein erneuter Rückgang um 8 Schüler zu verzeichnen. In den Jahren 2016, 2017 und 2018 lag die Schülerzahl bei, bzw. über 100 Schülern. Absolut besuchten am **Stichtag 01.10.2020 75 Kinder** die Grundschule in Kirchberg, wovon ein Gastkind nicht umlagefähig ist.

Seit 2016 ist ein Rückgang um absolut 28 Schüler zu verzeichnen, was den Wegfall einer kompletten Schulklasse darstellt. Eine Schülerzunahme ist erst zum übernächsten Schuljahr 2022/2023 zu prognostizieren, da dann die Geburtenjahrgänge 2015/2016 eingeschult werden. Wie der Anlage 3 zum Vorbericht zu entnehmen ist, werden ab dem Schuljahr 2022/2023 in den folgenden drei Jahren jeweils über 25 Kinder eingeschult. Ab den geburtenstarken Jahrgängen 2015/2016 bis 2017/2018, die ab dem Schuljahr 2022/2023 eingeschult werden, übersteigen die eingeschulten die ausscheidenden Schüler wieder.

Bedauerlicherweise können seit dem Schuljahr 2019/2020 die vier Klassen nur noch einzügig geführt werden.

Die zum August 2019 ausgeschiedenen 32 Schüler und zum August 2020 ausgeschiedenen 26 Schüler konnten durch die eingeschulten 19 Schüler im Jahr 2019/2020 und die 21 Schüler zum Schuljahr 2020/2021 der 1. Klasse nicht ausgeglichen werden.

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

2. Umlageentwicklung

Die Schulverbandsumlage im Bereich des Schulverbandes Kirchberg konnte seit 2017 auf konstant 221.000 Euro gehalten werden. Dies war aufgrund sparsamer und wirtschaftlicher Haushaltsführung und der guten Rücklagenausstattung möglich. In den vergangenen Jahren wurde die Rücklage zugunsten der Ausgabendeckung im Verwaltungshaushalt herangezogen. Hierdurch konnte die Schulverbandsumlage konstant gehalten und die Mitgliedsgemeinden entlastet werden. Dass dieses Vorgehen keine dauerhafte Finanzierungsmöglichkeit der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes darstellt, ergibt sich aus der Natur der Sache und ist grundsätzlich auch systemwidrig.

Zum Haushaltsjahr 2021 muss die **Umlage** um absolut 34.000 Euro auf **255.000 Euro** angehoben werden. Dies begründet sich zum einen hierdurch, dass Rücklagenmittel zur Finanzierung des Verwaltungshaushaltes nicht herangezogen werden (im Vergleich wurden im Haushaltsjahr 2020 20.000 Euro zur Ausgabendeckung dem Verwaltungshaushalt zugeführt) und zum anderen, dass die Stelle eines Hausmeisters ab 2021 vollumfänglich beim Schulverband Kirchberg berücksichtigt ist.

Der Hausmeister im Bereich der Grundschule Kirchberg war hälftig als Hausmeister und als Gemeindearbeiter der Gemeinde Kröning tätig.

Da sich die Aufgaben der Fachkraft jedoch stetig erweitern und der Arbeitsanfall nicht mehr der getroffenen Vereinbarung entspricht, ist ab dem Haushaltsjahr 2021 eine volle Stelle im Bereich des Schulverbandes Kirchberg vorgesehen; die Personalkosten sind eingeplant, der Stellenplan entsprechend angepasst.

Hierdurch steigen die Personalkosten im Bereich des Schulverbandes Kirchberg (betroffene HHST. 2110.4140, 2110.4340, 2110.4440), bei einer gleichzeitigen Reduzierung der Erstattungsleistungen an die Gemeinde Kröning (HHST. 2110.6720).

Die Schulverbandsumlage beträgt 3.445,95 Euro je Schüler (Vergleich 2020 plus 402,08 Euro je Schüler, 2021 plus 717,55 Euro je Schüler). Die Erhöhung der Schulverbandsumlage ist jedoch nicht nur auf die steigenden Ausgaben zurückzuführen, sondern auch auf die geringeren Kinderzahlen.

Bei sonst unveränderten Bedingungen hätte die Schulverbandsumlage ebenfalls angehoben werden müssen, um 297,80 Euro je Schüler. Wenn die Schülerzahlen seit 2016 bei 103 Kindern konstant geblieben wären, würde die Umlage 2.475,73 Euro betragen, was annähernd dem Niveau des Jahres 2019 entspricht (Umlage 255.000 Euro / 103 Schüler = 2.475,73 Euro/Schüler). Damit relativiert sich die Erhöhung der Umlage ebenfalls. Die Entwicklung der Schulverbandsumlage ist der Anlage 3 zum Vorbericht zu entnehmen.

3. Bewirtschaftung

Der Ansatz für Bewirtschaftungskosten und auch übrigen Ansätze zum direkten Grundschuletat können annähernd auf dem Niveau des Vorjahres gehalten. Marginale Anpassungen wurden vorgenommen.

4. Schülerbeförderung

Der Ausgabeansatz für die **Schülerbeförderung** beläuft sich auf **77.000 Euro** (HHST. 2900.6390). Bei einer voraussichtlichen **Zuweisung** in Höhe von **40.000 Euro** (HHST. 2900.1710) kann ein Kostendeckungsgrad von knapp 50 Prozent erreicht werden.

Nach Abrechnung des Haushaltsjahres wird hier eine Härtefallabrechnung zu prüfen sein.

5. Miete Schulhaus und Turnhalle

Bereits seit dem Haushaltsjahr 2014 ist die Miete abzüglich der anteiligen Nutzung von drei bisherigen Schulräumen durch die Gemeinde Kröning festgesetzt.

Die **Mietberechnung** wurde aufgrund der Investitionsmaßnahmen durch die Gemeinde Kröning zum Haushaltsjahr 2020 überarbeitet. Der Ansatz beläuft sich seitdem auf **62.000 Euro** (HHST. 2110.5300). Die Berechnung ist als Anlage 1 dem Vorbericht beigefügt.

Die Gemeinde Kröning nutzt die Turnhalle und die Aula im Bereich der Grundschule Kirchberg unter anderem für Wahlen und Abstimmungen. Weiterhin steht die Schulturnhalle auch der gemeindlichen Kindertageseinrichtung – Kinderkrippe und Kindergarten – als Bewegungsraum zur Verfügung. Die Turnhalle wird auch durch die örtlichen Vereinen genutzt. Aufgrund der Einschränkungen im Rahmen der Corona-Pandemie finden die Gemeinderatssitzungen und Informationsveranstaltungen des Gemeinderats Kröning – je nach Platzbedarf in der Sporthalle oder Aula – der Grundschule Kirchberg statt.

Die Nutzung des Grundschulgebäudes durch die Gemeinde Kröning hat – vor allem durch die Corona-Pandemie – erheblich zugenommen.

Die seit vielen Jahren unveränderte, **pauschale Miete** der Gemeinde Kröning an den Schulverband Kirchberg in Höhe von **2.6000,00 Euro** (HHST. 2110.1400) läuft konträr zur tatsächlichen Nutzung. Aufgrund dessen wird der Kostenanteil der Gemeinde Kröning für die **Schulturnhallennutzung** ab dem Haushaltsjahr 2021 angepasst auf **27.000,00 Euro** (HHST. 2110.1400).

Als Basis für die Ermittlung eines realistischen Maßstabes wurde die Nutzung der Gemeinde Kröning (schulfremde, anteilige Nutzung durch die Gemeinde Kröning) auf das Kalenderjahr verteilt und ins Verhältnis zur Mietberechnung gesetzt. Die überwiegende Nutzung verbleibt selbstverständlich beim Schulverband Kirchberg und der Grundschule Kirchberg.

Ausgehend von einer regelmäßigen, wöchentlichen Nutzung der Aula und der Turnhalle durch die Gemeinde Kröning beträgt der Anteil zwischen zwei und drei Tagen je Woche (365 Tage / 6 x 2,5 = 152,08 / 52 Wochen = 2,92). Eine regelmäßig (zwischen zwei und drei Tagen je Woche) stattfindende Fremdnutzung der Schulräume entspricht näherungsweise der tatsächlichen Nutzung. Ab dem Haushaltsjahr 2021 wird die Miete der Gemeinde Kröning an den Schulverband Kirchberg angepasst auf 27.000,00 Euro (62.000 Euro Schulhausmiete / 365 Tage = 169,86 Euro Miete am Tag; Tagesmiete 169,86 Euro X 152,08 (365 Tage / 6 X 2,5) = 25.833,33 Euro. Als Ansatz wird gerundet 27.000 Euro vorgesehen, um die Berechnung für die nächsten Jahre konstant zu halten.

6. Mittagsbetreuung an der Grundschule Kirchberg

Für den Bereich der Grundschule Kirchberg wurde eine Gruppe der Mittagsbetreuung bis 14:00 Uhr beantragt. Die staatliche Förderung beträgt in der **Mittagsbetreuung 3.323,00 Euro** je Gruppe und Schuljahr. Die Betreuungszeit findet von Montag bis Freitag zwischen 11:00 Uhr und 16:00 Uhr statt. 8 Kinder besuchen die Mittagsbetreuung bis 16:00 Uhr, die restlichen Schüler werden bis

14:00 Uhr betreut. Es wird, neben einer Hausaufgabenbetreuung, auch die Möglichkeit zum Mittagessen angeboten.

Die staatliche Förderung deckt die Kosten hierfür nicht annähernd, jedoch ist die Nachmittagsbetreuung essentiell für die Attraktivität und die Stärkung des Grundschulstandortes.

7. Allgemeine Rücklage – Beschaffungen

Im Vermögenshaushalt ist ein Ansatz in Höhe von **43.000 Euro** für die **Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen** vorgesehen. Für den Bereich des Schulverbandes Kirchberg wurden Fördermittel für das Förderprogramm **Digitalbudget** für das **digitale Klassenzimmer** bewilligt. Insgesamt wurden hier **8.928 Euro** als Projektförderung zugesichert. Das Digitalbudget ist zweckgebunden für die Verbesserung der IT-Ausstattung an der Grundschule Kirchberg, hier insbesondere für die Einrichtung von digitalen Klassenzimmern, zu verwenden. Die Zuwendung ist für die Anschaffung von IT-Hard- und Software für den pädagogischen Einsatz in Unterrichtsräumen vorgesehen. Geplant ist die Errichtung einer sogenannten „Tablett-Klasse“ in Verbindung mit einem Laptop, Beamer und Dokumentenkamera.

Weiterhin wurden Finanzmittel im Rahmen des sogenannten **Sonderbudget Leihgeräte (SoLe), sowie des DigitalPaket Schule (Sonderausstattungsprogramm)** beantragt und seitens der Regierung von Niederbayern bewilligt. In der ersten Antragsrunde wurden für den Schulverband Kirchberg **3.475,36 Euro** bewilligt, die bereits ausbezahlt sind. Im Rahmen der zweiten Antragsrunde wurden weitere **3.664,00 Euro** beantragt; die Bewilligung hierfür steht noch aus. Mit der Projektförderung wird die digitale Bildungsinfrastruktur gefördert. Es handelt sich um zweckgebundene Finanzmittel für die Beschaffung und Inbetriebnahme mobiler Endgeräte inklusive Zubehör. Mit der weiteren Antragsrunde wird der zusätzliche Ausbau des Leihgeräte-Pool aufgestockt.

Neben der Ausstattung, wie oben dargestellt, wird die Grundschule Kirchberg per **Glasfaser an das Breitbandnetz der Deutschen Telekom** angeschlossen. Die entsprechende Beschlussfassung hierzu ist Ende Mai 2020 erfolgt. Die Kosten für die Glasfaseranbindung belaufen sich hierfür auf knapp **50.000 Euro** und werden durch den Freistaat Bayern im Rahmen der **Richtlinie „Schulen ans Netz“** bezuschusst.

Insgesamt wurden **39.922 Euro** als Anteilsfinanzierung bewilligt. Die Zuwendung entspricht einem Anteil von 80 % der zuwendungsfähigen Ausgaben. Die **Eigenmittel des Schulverbandes Kirchberg** in Höhe von **9.980,75 Euro** werden durch eine Rücklagenentnahme finanziert.

Die internen Ausbauten, wie Serveranpassung, Firewall, WLAN-access-points und evtl. notwendige Verkabelungen werden ebenfalls angepasst.

Die Beschaffungskosten im Vermögenshaushalt werden, neben den erläuterten Fördermitteln, über eine **Rücklagenentnahme** in Höhe von **41.000 Euro** finanziert.

8. Kassenlage

Die Kassenlage des Schulverbandes Kirchberg war im abgelaufenen Haushaltsjahr geordnet; Kassenkredite wurden nur teilweise in Anspruch genommen. Für Kassenbestandsverstärkungen können Mittel aus der allgemeinen Rücklage in Anspruch genommen werden.

Die Kassenkreditermächtigung wird auf den allgemein gültigen Wert in Höhe von 55.000 Euro fixiert (1/6 der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes).

Verwaltungsgemeinschaft Gerzen
Gerzen, im Dezember 2020



Klaus Hoffmeister
Kämmerer, Verwaltungsrat

STELLENPLAN

Teil A: Beamte:

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

Teil B: Beschäftigte im öffentlichen Dienst nach TVöD:

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen in 2021	Zahl der Stellen in 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Bemerkung
Vollzeit	5	1,00	0,50	0,00	Hausmeister*
Teilzeit	4	0,00	0,00	0,50	
Teilzeit	S3	0,31	0,31	0,31	Mittagsbetreuung
Teilzeit / Minijob	S2	0,59	0,47	0,59	
Teilzeit / Minijob	2	0,64	0,65	0,64	Reinigungskräfte
Aushilfe	2	0,50	0,50	0,00	
Gesamt		3,04	2,43	2,04	

* Schaffung einer vollen Stelle im Dienst des Schulverbandes Kirchberg ab 2021.

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Entgeltgruppe/ Sonderregelung
2110	Grundschule	EG 5, S3, S2, EG 2

ÜBERSICHT

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

Allgemeine Rücklage

Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2021	im Haushaltsjahr vorgesehene	
		Zuführungen	Entnahmen
60.000,00 €	60.000,00 €	- €	41.000,00 €
Voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2021			19.000,00 €

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

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Haushaltsjahre nach den Haushaltsansätzen:

2018	277.000 Euro
2019	280.000 Euro
2020	303.000 Euro

Summe 860.000 Euro

Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre 286.667 Euro

hiervon eins von Hundert (1 %) 2.866,67 Euro

= Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage

Der Schulverband Kirchberg ist schuldenfrei.

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 -

<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;">1. Kalkulatorische Abschreibung</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%; text-align: right;">1,95583</td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td><u>1.1 Herstellungsaufwand Schulbau</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>abzügl. Kosten in 1977</td> <td style="text-align: right;">1.556.298,35 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zuwendungen</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">741.373,23 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Δ</td> <td style="text-align: right;">814.925,12 €</td> <td style="text-align: right;">814.925,12 €</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> <u>1.2 Herstellungskosten Turnhalle</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>abzügl. Kosten in 1977</td> <td style="text-align: right;">376.867,62 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zuwendungen</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">153.387,56 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Δ</td> <td style="text-align: right;">223.480,06 €</td> <td style="text-align: right;">223.480,06 €</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> Herstellungskosten gesamt</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1.038.405,18 €</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> 66,6 Jahre Nutzungsdauer</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>entspricht 1,5 % Abschreibungssatz</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">15.576,08 €</td> <td style="text-align: right;">15.576,08 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td> neu ab 2014 Abzug für anteilige Nutzung Kinderkrippe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>genutzte Fläche bisher</td> <td style="text-align: right;">2.247,20 m²</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fläche Umnutzung Kinderkrippe</td> <td style="text-align: right;">-292,80 m²</td> <td></td> <td style="text-align: right;">-2.029,49 €</td> <td></td> </tr> <tr> <td>genutzte Fläche neu</td> <td style="text-align: right;">1.954,40 m²</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	1. Kalkulatorische Abschreibung		1,95583			<u>1.1 Herstellungsaufwand Schulbau</u>					abzügl. Kosten in 1977	1.556.298,35 €				Zuwendungen	741.373,23 €				Δ	814.925,12 €	814.925,12 €			 <u>1.2 Herstellungskosten Turnhalle</u>					abzügl. Kosten in 1977	376.867,62 €				Zuwendungen	153.387,56 €				Δ	223.480,06 €	223.480,06 €			 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 m ²				Fläche Umnutzung Kinderkrippe	-292,80 m ²		-2.029,49 €		genutzte Fläche neu	1.954,40 m ²				<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 15%;"><u>1.3 Einrichtung Schule</u></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> <td style="width: 15%;"></td> </tr> <tr> <td>abgeschrieben</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">0,00 €</td> </tr> <tr> <td> <u>1.4 Einrichtung Turnhalle</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>abgeschrieben</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">0,00 €</td> </tr> <tr> <td> Einrichtungskosten gesamt</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">0,00 €</td> </tr> <tr> <td> 16,6 Jahre Nutzungsdauer</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>entspricht 6 % Abschreibungssatz</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(vgl. Nr.: 3.2.1.2 Anlage 1 AV)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">0,00 € 0,00 €</td> </tr> <tr> <td> <u>1.5 Generalsanierung der Grundschule Kirchberg</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>abzügl. Kosten laut VN</td> <td style="text-align: right;">1.076.577,85 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zuwendungen</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">551.746,15 €</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Δ</td> <td style="text-align: right;">524.831,70 €</td> <td style="text-align: right;">524.831,70 €</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> Sanierungskosten gesamt</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">524.831,70 €</td> </tr> <tr> <td> 66,6 Jahre Nutzungsdauer</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>entspricht 1,5 % Abschreibungssatz</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">7.872,48 € 7.872,48 €</td> </tr> </table>	<u>1.3 Einrichtung Schule</u>					abgeschrieben				0,00 €	 <u>1.4 Einrichtung Turnhalle</u>					abgeschrieben				0,00 €	 Einrichtungskosten gesamt				0,00 €	 16,6 Jahre Nutzungsdauer					entspricht 6 % Abschreibungssatz					(vgl. Nr.: 3.2.1.2 Anlage 1 AV)				0,00 € 0,00 €	 <u>1.5 Generalsanierung der Grundschule Kirchberg</u>					abzügl. Kosten laut VN	1.076.577,85 €				Zuwendungen	551.746,15 €				Δ	524.831,70 €	524.831,70 €			 Sanierungskosten gesamt				524.831,70 €	 66,6 Jahre Nutzungsdauer					entspricht 1,5 % Abschreibungssatz					(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)				7.872,48 € 7.872,48 €
1. Kalkulatorische Abschreibung		1,95583																																																																																																																																																																				
<u>1.1 Herstellungsaufwand Schulbau</u>																																																																																																																																																																						
abzügl. Kosten in 1977	1.556.298,35 €																																																																																																																																																																					
Zuwendungen	741.373,23 €																																																																																																																																																																					
Δ	814.925,12 €	814.925,12 €																																																																																																																																																																				
 <u>1.2 Herstellungskosten Turnhalle</u>																																																																																																																																																																						
abzügl. Kosten in 1977	376.867,62 €																																																																																																																																																																					
Zuwendungen	153.387,56 €																																																																																																																																																																					
Δ	223.480,06 €	223.480,06 €																																																																																																																																																																				
 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 m ²																																																																																																																																																																					
Fläche Umnutzung Kinderkrippe	-292,80 m ²		-2.029,49 €																																																																																																																																																																			
genutzte Fläche neu	1.954,40 m ²																																																																																																																																																																					
<u>1.3 Einrichtung Schule</u>																																																																																																																																																																						
abgeschrieben				0,00 €																																																																																																																																																																		
 <u>1.4 Einrichtung Turnhalle</u>																																																																																																																																																																						
abgeschrieben				0,00 €																																																																																																																																																																		
 Einrichtungskosten gesamt				0,00 €																																																																																																																																																																		
 16,6 Jahre Nutzungsdauer																																																																																																																																																																						
entspricht 6 % Abschreibungssatz																																																																																																																																																																						
(vgl. Nr.: 3.2.1.2 Anlage 1 AV)				0,00 € 0,00 €																																																																																																																																																																		
 <u>1.5 Generalsanierung der Grundschule Kirchberg</u>																																																																																																																																																																						
abzügl. Kosten laut VN	1.076.577,85 €																																																																																																																																																																					
Zuwendungen	551.746,15 €																																																																																																																																																																					
Δ	524.831,70 €	524.831,70 €																																																																																																																																																																				
 Sanierungskosten gesamt				524.831,70 €																																																																																																																																																																		
 66,6 Jahre Nutzungsdauer																																																																																																																																																																						
entspricht 1,5 % Abschreibungssatz																																																																																																																																																																						
(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)				7.872,48 € 7.872,48 €																																																																																																																																																																		

2. Kalkulatorische Verzinsung2.1 Anlagekapital Alt-/Neubau

Schule	814.925,12 €	
Turnhalle	223.480,06 €	
Sanierung	524.831,70 €	
	<u>1.563.236,88 €</u>	1.563.236,88 €

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

Zinssatz 6%, davon 1/2 , 3% 46.897,11 € **46.897,11 €**

neu ab 2014 Abzug für anteilige Nutzung Kinderkrippe

genutzte Fläche bisher	2.247,20 m ²	
Fläche Umnutzung Kinderkrippe	-292,80 m ²	-6.110,48 €
genutzte Fläche neu	1.954,40 m ²	

2.2 Anlagekapital Grundstück

FINr.: 215/0 Gemk. Kröning zu 14.382 m a`DM 25/m ²	183.835,00 €	
Nebenkosten 3,45%	<u>6.342,31 €</u>	
	190.177,30 €	

Verzinsung aus vollem Kapitalwert mit
langfristigem durchschnittlichen kalkulatorischen Zinssatz für Habenzinsen 190.177,30 €
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 **71.503,94 €**
Jahresmiete für Schulgebäude ohne Grundstücksansatz **62.205,69 €**

Ansatz Haushaltspläne gerundet 62.000,00 €
HHST. 2110.5300

Schulverbandsumlagen im Landkreis Landshut

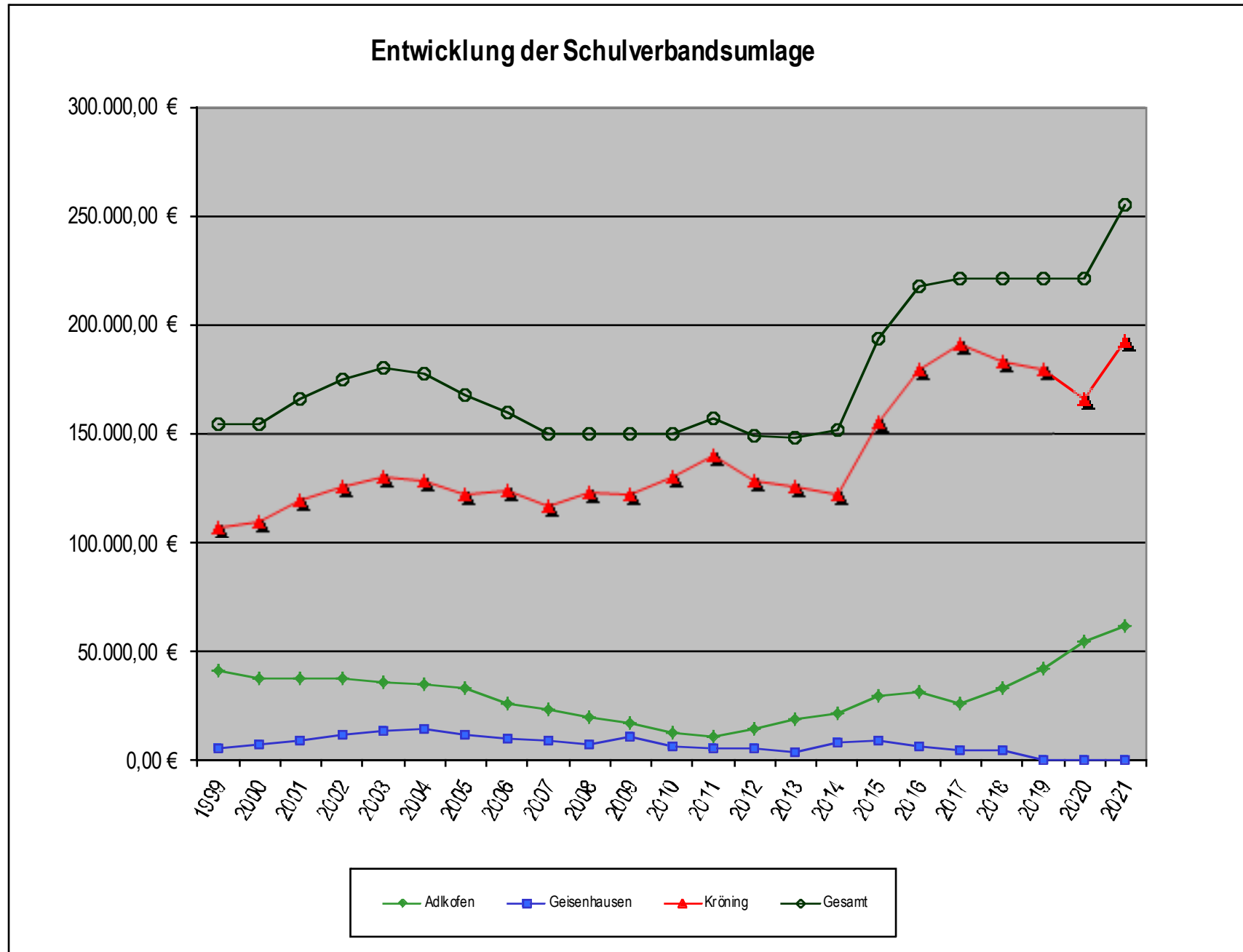
Vergleichsdarstellung der Jahre 2015 bis 2020

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

Schulverbände im Landkreis Landshut	2015			2016			2017			2018			2019			2020		
	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage
Altfraunhofen (GS)	208.259 €	113	1.843,00 €	205.226 €	107	1.918,00 €	206.790 €	122	1.695,00 €	208.259 €	113	1.843,00 €	211.600 €	115	1.840,00 €	219.600 €	122	1.800,00 €
Buch a. E.	430.050 €	235	1.830,00 €	412.450 €	211	1.955,00 €	452.300 €	231	1.958,00 €	421.600 €	229	1.841,00 €	557.700 €	234	2.383,33 €	418.000 €	247	1.692,31 €
Ergoldsbach	824.538 €	403	2.046,00 €	854.864 €	404	2.116,00 €	874.652 €	449	1.948,00 €	881.310 €	435	2.026,00 €	935.874 €	477	1.962,00 €	989.784 €	472	2.097,00 €
Furth	377.200 €	200	1.886,00 €	337.590 €	198	1.705,00 €	353.110 €	199	1.774,42 €	417.490 €	188	2.220,69 €	385.400 €	206	1.870,87 €	418.650 €	224	1.868,97 €
Geisenhausen	879.424 €	448	1.963,00 €	907.164 €	452	2.007,00 €	924.534 €	439	2.106,00 €	948.290 €	437	2.170,00 €	995.665 €	421	2.365,00 €	985.266 €	431	2.286,00 €
Gerzen	437.000 €	182	2.401,10 €	474.000 €	187	2.534,76 €	461.000 €	212	2.174,53 €	461.000 €	198	2.328,28 €	470.000 €	197	2.385,79 €	470.000 €	203	2.315,27 €
Kirchberg (GS)	194.000 €	86	2.255,81 €	218.000 €	103	2.116,50 €	221.000 €	103	2.145,63 €	221.000 €	100	2.210,00 €	221.000 €	95	2.326,32 €	221.000 €	81	2.728,40 €
Kronwinkl	851.907 €	359	2.373,00 €	812.812 €	364	2.233,00 €	826.448 €	376	2.198,00 €	825.200 €	400	2.063,00 €	1.156.986 €	404	2.863,83 €	1.210.900 €	401	3.019,70 €
Niederaichbach	626.302 €	409	1.531,30 €	690.900 €	408	1.707,20 €	847.900 €	396	2.161,61 €	758.400 €	400	2.057,97 €	953.100 €	412	2.326,00 €	894.842 €	400	2.243,78 €
Pauluszell (GS)	139.080 €	57	2.440,00 €	135.400 €	61	2.220,00 €	145.500 €	67	2.172,00 €	164.000 €	66	2.485,00 €	171.900 €	65	2.644,62 €	168.200 €	73	2.304,11 €
Pfeffenhausen	517.600 €	280	1.848,57 €	512.000 €	277	1.848,38 €	521.200 €	292	1.784,93 €	548.000 €	290	1.889,66 €	562.200 €	306	1.837,25 €	577.600 €	291	1.984,88 €
Postau (GS)	220.134 €	114	1.931,00 €	245.376 €	108	2.272,00 €	240.012 €	118	2.034,00 €	273.470 €	115	2.378,00 €	299.656 €	105	2.853,87 €	292.930 €	110	2.663,00 €
Velden	805.596 €	374	2.154,00 €	809.410 €	373	2.170,00 €	854.500 €	382	2.237,00 €	835.000 €	357	2.339,00 €	851.900 €	321	2.654,00 €	891.000 €	330	2.700,00 €
Gesamtschülerzahl in den Schulverbänden		3260			3253			3386			3328			3.358			3.385	
Durchschnitt	500.853 €	251	2.039 €	508.861 €	250	2.062 €	532.996 €	260	2.030 €	535.617 €	256	2.142 €	597.922 €	258	2.332 €	596.752 €	260	2.285 €

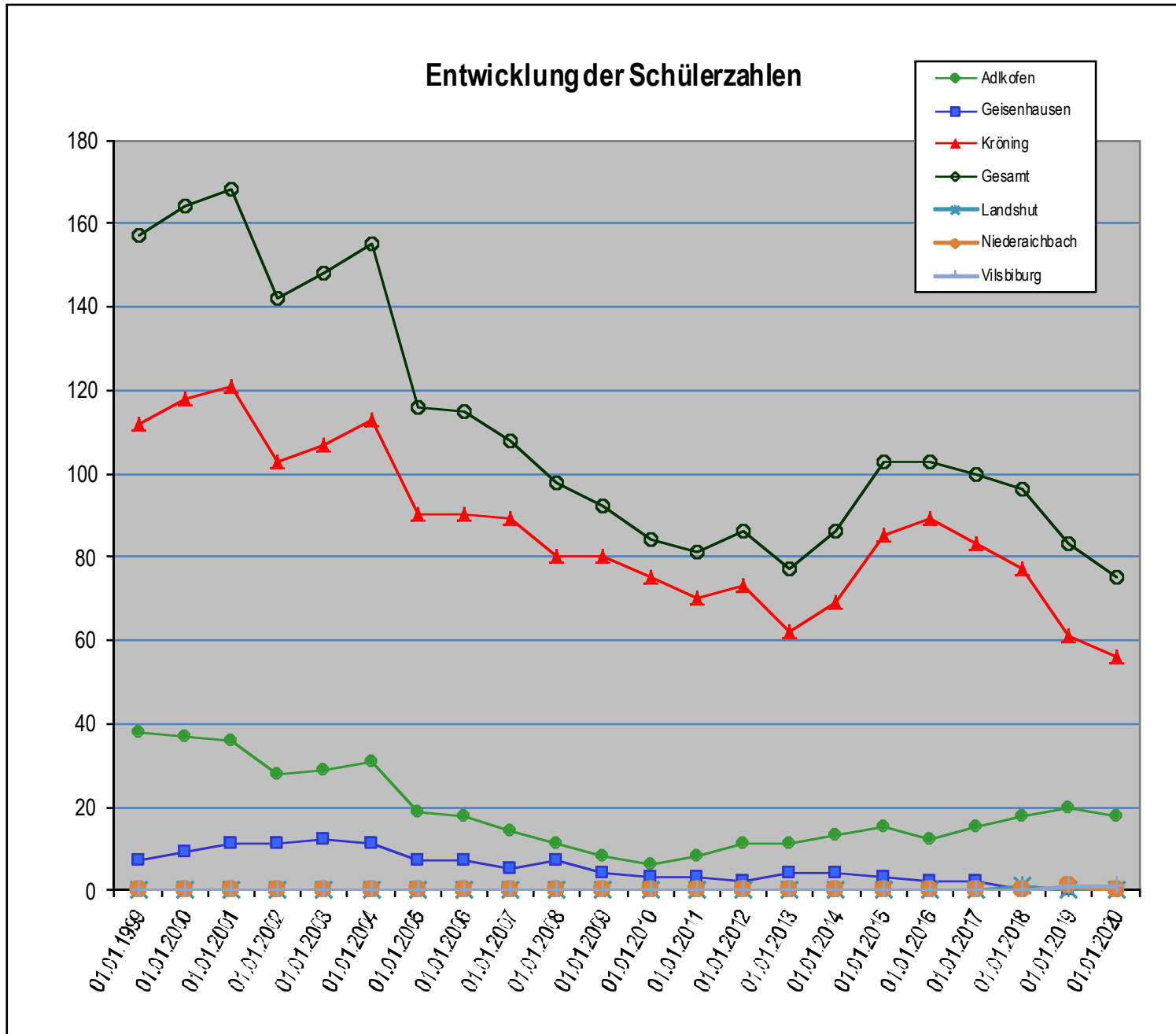
Entwicklung der Schulverbandsumlage je Schüler

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 €	0,03%
2019	221.000,00 €	95	2.326,32 €	116,32 €	5,26%
2020	221.000,00 €	81	2.728,40 €	402,08 €	17,28%
2021	255.000,00 €	74	3.445,95 €	717,55 €	26,30%



Entwicklung der Schulverbandsumlage des Schulverbandes Kirchberg

	Adlkofen	Geisenhausen	Kröning	Gesamt
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 €
2019	41.873,68 €	0,00 €	179.126,32 €	221.000,00 €
2020	54.567,90 €	0,00 €	166.432,10 €	221.000,00 €
2021	62.027,03 €	0,00 €	192.972,97 €	255.000,00 €
	24,32%	0,00%	75,68%	Σ



Entwicklung der Schülerzahlen des Schulverbandes Kirchberg

	Adlkofen	Geisenhausen	Kröning	Landshut	Niederaichbach	Vilsbiburg	Gesamt	+/-Vorjahr	Saldo	
01.10.1999	38	7	112	0	0	0	157	-3	-7	
01.10.2000	37	9	118	0	0	0	164	7	0	
01.10.2001	36	11	121	0	0	0	168	4	4	
01.10.2002	28	11	103	0	0	0	142	-26	-22	
01.10.2003	29	12	107	0	0	0	148	6	-16	
01.10.2004	31	11	113	0	0	0	155	7	-9	
01.10.2005	19	7	90	0	0	0	116	-39	-48	Grundschule saldiert
01.10.2006	18	7	90	0	0	0	115	-1	-49	-1
01.10.2007	14	5	89	0	0	0	108	-7	-56	-8
01.10.2008	11	7	80	0	0	0	98	-10	-66	-18
01.10.2009	8	4	80	0	0	0	92	-6	-72	-24
01.10.2010	6	3	75	0	0	0	84	-8	-80	-32
01.10.2011	8	3	70	0	0	0	81	-3	-83	-35
01.10.2012	11	2	73	0	0	0	86	5	-78	-30
01.10.2013	11	4	62	0	0	0	77	-9	-87	-39
01.10.2014	13	4	69	0	0	0	86	9	-78	-30
01.10.2015	15	3	85	0	0	0	103	17	-61	-13
01.10.2016	12	2	89	0	0	0	103	0	-61	-13
01.10.2017	15	2	83	0	0	0	100	-3	-64	-16
01.10.2018	18	0	77	1	0	0	96	-4	-68	-20
01.10.2019	20	0	61	0	1	1	83	-13	-81	-33
01.10.2020	18	0	56	0	0	1	75	-8	-89	-41

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

Schulverband Kirchberg

Verteilung der Schüler nach Gemeinden

Gemeinde	gesamt	M	W
Kröning	56	27	29
Adlkofen	18	12	6
Vilsbiburg	1	1	0
Gesamt	75	40	35

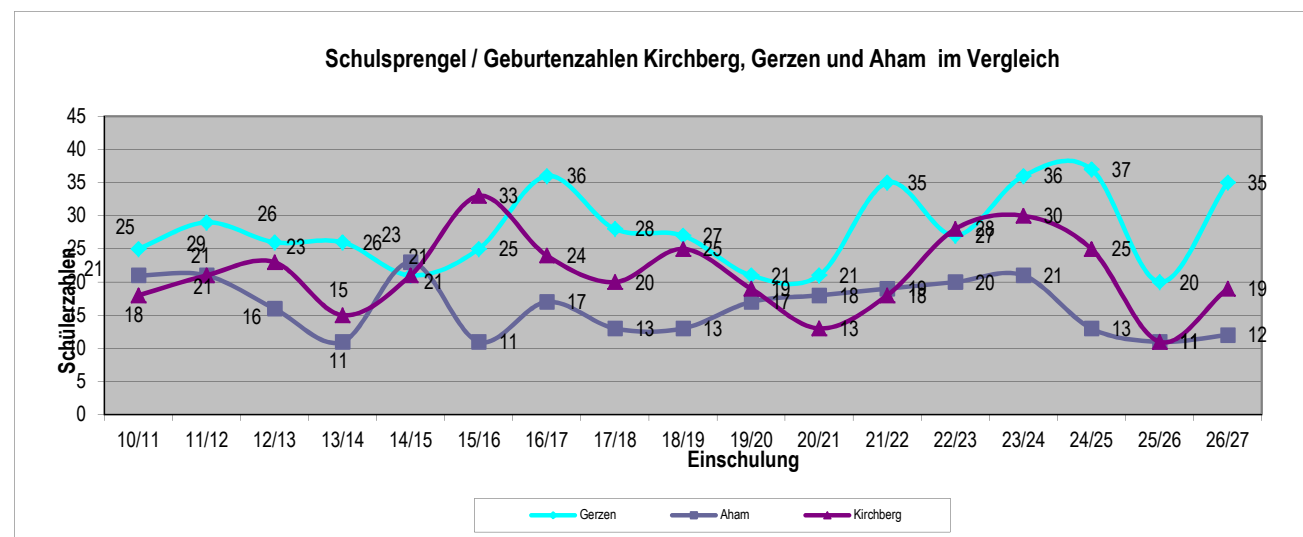
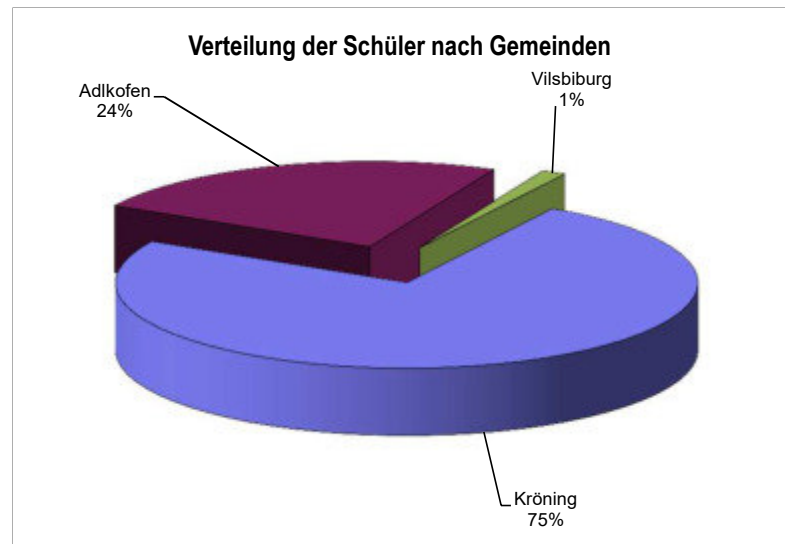
= 75 Kinder Stichtag 01.10.2020, 1 Gastkind
= 74 Umlagekinder

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

Verteilung der Schüler auf die Klassen

01.10.2015			01.10.2016			01.10.2017			01.10.2018			01.10.2019			01.10.2020		
Gemeinde/Klasse	gesamt	m w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m w	Gemeinde/Klasse	gesamt	m w
Adlkofen	6	1 5	Adlkofen	3	1 2	Adlkofen	6	4 2	Adlkofen	5	1 4	Adlkofen	5	4 1	Adlkofen	3	2 1
Kröning	29	14 15	Kröning	22	11 11	Vilsbiburg	1	1 0	Kröning	17	11 6	Kröning	14	4 10	Kröning	18	9 9
1. Klasse gesamt	35	15 20	1. Klasse gesamt	25	12 13	Kröning	8	6 2	1. Klasse gesamt	22	12 10	1. Klasse gesamt	19	8 11	1. Klasse gesamt	21	11 10
Adlkofen	2	2 0	Adlkofen	5	1 4	Landshut	1	0 1	Adlkofen	7	5 2	Adlkofen	5	3 2	Adlkofen	5	4 1
Geisenhausen	2	2 0	Kröning	30	16 14	1. Klasse gesamt	16	11 5	Kröning	8	6 2	Kröning	17	9 8	Kröning	13	4 9
Kröning	21	12 9	2. Klasse gesamt	35	17 18	Adlkofen	3	1 2	Landshut	1	0 1	2. Klasse gesamt	22	12 10	2. Klasse gesamt	18	8 10
2. Klasse gesamt	25	16 9	Adlkofen	2	2 0	Kröning	24	11 13	2. Klasse gesamt	16	11 5	Adlkofen	6	4 2	Adlkofen	5	3 2
Adlkofen	2	2 0	Geisenhausen	2	2 0	2. Klasse gesamt	27	12 15	Adlkofen	3	1 2	Kröning	9	6 3	Kröning	16	8 8
Kröning	15	7 8	Kröning	21	12 9	Adlkofen	4	1 3	Kröning	23	11 12	Vilsbiburg	1	1 0	3. Klasse gesamt	21	11 10
Vilsbiburg	1	1 0	3. Klasse gesamt	25	16 9	Kröning	30	16 14	3. Klasse gesamt	26	12 14	3. Klasse gesamt	16	11 5	Adlkofen	5	3 2
3. Klasse gesamt	18	10 8	Adlkofen	2	2 0	3. Klasse gesamt	34	17 17	Adlkofen	3	0 3	Adlkofen	4	2 2	Kröning	9	6 3
Adlkofen	5	1 4	Kröning	16	8 8	Adlkofen	2	2 0	Kröning	29	15 14	Kröning	21	9 12	Vilsbiburg	1	1 0
Geisenhausen	1	0 1	Vilsbiburg	1	1 0	Geisenhausen	2	2 0	4. Klasse gesamt	32	15 17	Niederaichbach	1	1 0	4. Klasse gesamt	15	10 5
Kröning	20	7 13	4. Klasse gesamt	19	11 8	Kröning	21	12 9				4. Klasse gesamt	26	12 14			
4. Klasse gesamt	26	8 18				4. Klasse gesamt	25	16 9									
Gesamt	104	49 55	Gesamt	104	56 48	Gesamt	102	56 46	Gesamt	96	50 46	Gesamt	83	43 40	Gesamt	75	40 35

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	19	21	17
20/21	01.10.2013 bis 30.09.2014	13	21	18
21/22	01.10.2014 bis 30.09.2015	18	35	19
22/23	01.10.2015 bis 30.09.2016	28	27	20
23/24	01.10.2016 bis 30.09.2017	30	36	21
24/25	01.10.2017 bis 30.09.2018	25	37	13
25/26	01.10.2018 bis 30.09.2019	11	20	11
26/27	01.10.2019 bis 30.09.2020	19	35	12



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 2021

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1180	Gebühren für Schulen Betreuungsgebühren	8.600	8.000	8.094,50				
.1300	Einnahmen aus Verkauf	100	100	180,00				
.1400	Mieten und Pachten Schulturnhallenvermietung	27.000	2.600	2.600,00		ÜVM		
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke vom Land <i>Zuweisung Lernmittelfreiheit</i>	1.000	1.200	1.176,00		ÜVM		
.1711	Gastschulbeiträge Kinder mit ausländerrechtlichem Status <i>Gastschulbeiträge für Schulkinder mit ausländerrechtlichem Status Stichtag 01.10.2020 - kein antragsberechtigtes Kind vorhanden</i>	0	1.500	0,00				
.1715	Zuweisungen für die Mittagsbetreuung <i>Im Schuljahr 2020/2021 wurden eine Gruppe bis 14:00 Uhr genehmigt.</i>	3.300	6.600	4.623,00				
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Umlage je Kind 3.445,95 Euro</i>	255.000	221.000	221.000,00		ÜVM		
	Einnahmen	295.000	241.000	237.673,50				

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

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben							
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000	5.000	3.376,48		ÜVM		
.4140	Beschäftigtenentgelt	97.000	49.000	45.954,71		ÜVM		
.4340	Beiträge Zusatzversorgung Beschäftigte	7.500	4.000	2.417,22		ÜVM		
.4440	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung Beschäftigte	20.000	11.000	11.287,30		ÜVM		
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.800	2.200	-1.885,10		ÜVM		
.5200	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	2.000	2.000	1.166,14		ÜVM		
.5300	Mieten und Pachten <i>Die Miete wurde zum Haushaltsjahr 2020 aufgrund der Sanierung neu berechnet. Die Berechnung ist der Anlage 1 zum Vorbericht zu entnehmen.</i>	62.000	62.000	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>	24.000	24.000	40.075,95		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

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6			
		3	4	5				
.5620	Aus- und Fortbildungskosten, Umschulung	500	500	0,00				
.5700	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.200	1.200	131,91		ÜVM		
.5720	Lernmittel - nicht gefördert (evtl. Spiele etc.)	3.000	3.000	2.202,77		ÜVM		
.5725	Lernmittel - nicht gefördert Mittagsbetreuung	800	800	310,86				
.5770	Lernmittel nach Schulfinanzierungsgesetz für Grundschule	3.000	3.000	2.284,70		ÜVM		
.5790	Sonstige schulische Betriebsausgaben	500	500	39,00		ÜVM		
.5795	Sonst. schulische Betriebsausgaben Kopiergerät	2.000	2.000	1.889,57		ÜVM		
.6320	Softwarepflege	1.000	0	0,00				
.6325	EDV-Beschaffungen, Dienstleistung Soft- und Hardware	5.000	5.000	2.342,96				
.6380	Verwaltungs- und Betriebsausgaben für besondere Abrechnungsverfahren <i>Sonderfahrten im Unterrichtszusammenhang</i>	1.000	1.000	1.340,41		ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500	200	391,64		ÜVM		
.6500	Bürobedarf <i>Kopierpapier und Toner</i>	2.500	2.500	1.726,92		ÜVM		
.6510	Bücher und Zeitschriften	2.500	2.500	2.426,55		ÜVM		
.6520	Post- und Fernmeldegebühren	1.000	1.000	1.071,27		ÜVM		
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen Stellenanzeigen	500	500	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

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6540	Dienstreisen	200	200	0,00				
.6550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	100	0	0,00				
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	300	300	353,40		ÜVM		
.6600	Verfügungsmittel**	0	0	0,00		ÜVM		
.6625	Vermischte Ausgaben - Corona-Maßnahmen	500	0	0,00				
.6720	Erstattung von Ausgaben des Verw.HH von Gemeinden und Gemeindeverbände	10.000	40.000	38.592,06		ÜVM		
	<i>Eine regelmäßige Steigerung der Erstattungen an die VG aufgrund der Personalkostensteigerungen wird eingeplant. Wegfall der Personalkostenerstattung ab 2021.</i>							
	<i>Erläuterung sh. Vorbericht</i>							
.7130	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd.Zwecke Gastschulbeiträge	1.500	1.500	0,00				
		Ausgaben	257.900	224.900	198.496,72			
	UAB 2110	Zu-/Überschuss	37.100	16.100	39.176,78			
		Einnahmen	295.000	241.000	237.673,50			
		Ausgaben	257.900	224.900	198.496,72			
	AB 21	Zu-/Überschuss	37.100	16.100	39.176,78			

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

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

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke vom Land (Schülerbeförderung) <i>Schüler/innen mit gesetzlichen Beförderungsanspruch am Stichtag 01.10.2020 50 Schüler/innen (vergleich Vorjahr 54 Schüler/innen)</i>	40.000	42.000	42.021,00		ÜVM		
	Einnahmen	40.000	42.000	42.021,00				
	Ausgaben							
.6390	Kosten der Schülerbeförderung	77.000	78.000	74.279,40		ÜVM		
	Ausgaben	77.000	78.000	74.279,40				
	UAB 2900	Zu-/Überschuss	-37.000	-32.258,40				
	Einnahmen	40.000	42.000	42.021,00				
	Ausgaben	77.000	78.000	74.279,40				
	AB 29	Zu-/Überschuss	-37.000	-32.258,40				
	Einnahmen	335.000	283.000	279.694,50				
	Ausgaben	334.900	302.900	272.776,12				
	EP 2	Zu-/Überschuss	100	6.918,38				

A. Verwaltungshaushalt - 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	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2021	2020	2019	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	-63,52				
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	20.000	0,00		ÜVM		
	Einnahmen	0	20.000	-63,52				
	Ausgaben							
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben (Bank-u.Kontoführungsgebühren)	100	100	129,90				
.8070	Zinsausgaben am Kreditmarkt Privatbanken z. B. VR, Deutsche Bank, KfW, Hypo	0	0	0,00				
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	6.724,96		ÜVM		
	Ausgaben	100	100	6.854,86				
	UAB 9100	Zu-/Überschuss	-100	19.900				
		Einnahmen	0	20.000				
		Ausgaben	100	6.854,86				
	AB 91	Zu-/Überschuss	-100	19.900				

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

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	2021	2020	2019	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2920	Abschlußtechnische Vorgänge - Sollfehlbetrag Verw.HH -	0	0	0,00		ÜVM		
.2950	Abschlußtechnische Vorgänge - Ist-Überschuß des Verw.HH-	0	0	0,00		ÜVM		
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.8920	Abschlußtechnische Vorgänge - Sollüberschuß Verw.HH -	0	0	0,00		ÜVM		
.8950	Abschlußtechnische Vorgänge - Istfehlbetrag Verw.HH-	0	0	0,00		ÜVM		
	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	20.000	-63,52				
	Ausgaben	100	100	6.854,86				
	EP 9 Zu-/Überschuss	-100	19.900	-6.918,38				

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2021

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	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020		2019	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3610	Zuweisungen und Zuschüsse f. Invest. Digitales Klassenzimmer	12.000		9.000	0,00				ÜVM		
.3611	Zuwendung Herstellung Glasfaseranschluss Glasfaser/WLAN Richtlinie <i>Zuwendungen für die Herstellung eines Glasfaseranschlusses, Bescheid vom 18.03.2020 - Anteilsfinanzierung</i>	40.000		0	0,00				ÜVM		
	Einnahmen	52.000		9.000	0,00						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens <i>Kostenaufwand für das digitale Klassenzimmer, das Sonderbudget Leihgeräte (SoLe), sowie für das DigitalPaket Schule (Sonderausstattungsprogramm)</i>	43.000	0	30.000	26.422,41	0	0		ÜVM		
.9500	Tiefbaumaßnahmen Herstellung Glasfaseranschluss <i>Herstellung Glasfaseranschluss Investition: T-Systems GmbH 49.902,75 Euro, Landesmittel 39.922,00 Euro, Eigenmittel 9.980,75 Euro</i>	50.000	0	0	0,00	0	0		ÜVM		

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

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	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020		2019	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Ausgaben	93.000	0	30.000	26.422,41	0	0				
	UAB 2110 Zu-/Überschuss	-41.000		-21.000	-26.422,41						
	Einnahmen	52.000		9.000	0,00						
	Ausgaben	93.000	0	30.000	26.422,41	0	0				
	AB 21 Zu-/Überschuss	-41.000		-21.000	-26.422,41						
	Einnahmen	52.000		9.000	0,00						
	Ausgaben	93.000	0	30.000	26.422,41	0	0				
	EP 2 Zu-/Überschuss	-41.000		-21.000	-26.422,41						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxx - 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	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020		2019	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	6.724,96				ÜVM		
.3100	Entnahmen aus Rücklagen	41.000		41.000	19.697,45				ÜVM		
	<i>Finanzierung der Investitionsvorhaben und Beschaffungen im Vermögenshaushalt</i>										
	Einnahmen	41.000		41.000	26.422,41						
	Ausgaben										
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	20.000	0,00	0	0		ÜVM		
.9100	Zuführung an Rücklagen	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9110	Zuführung Sonderrücklage - Büchergeld -	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	0	0	20.000	0,00	0	0				
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	41.000		21.000	26.422,41						
	Einnahmen	41.000		41.000	26.422,41						
	Ausgaben	0	0	20.000	0,00	0	0				
	AB 91 Zu-/Überschuss	41.000		21.000	26.422,41						

Legende Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxx - Unechte Deckung, Zxxx - Zweckbindung, Kxxx - Kombinierte Deckung)

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	2021	Verpfl.-Erm. 2021	2020		2019	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
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	41.000		41.000	26.422,41						
	Ausgaben	0	0	20.000	0,00	0	0				
	EP 9	Zu-/Überschuss	41.000	21.000	26.422,41						

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