

**Schulverband Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim**

Geschäftsführende Gemeinde: **Kirchheim**

Landkreis: **München**

# Haushalt 2024

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



# **Haushaltssatzung**

**und**

# **Haushaltsplan**

des Schulverbandes der  
Mittelschule Kirchheim – Feldkirchen – Aschheim  
für das Haushaltsjahr 2024

## **Mitgliedsgemeinden:**

Feldkirchen

Aschheim

Kirchheim (geschäftsführende Gemeinde)

Der Schulverband ist Sachbedarfsträger für den Schulaufwand der Mittelschule Kirchheim, Heimstettener Straße 12, und gehört zum Schulverbund Garching, Ismaning, Kirchheim.

**Schulverband Mittelschule  
Kirchheim – Feldkirchen – Aschheim**

**Haushaltsplan 2024**

**I N H A L T**

---

	Seite
1. Haushaltssatzung	1
2. Berechnung der Schulverbandsumlage	3
3. <b>Vorbericht</b>	<b>4</b>
4. Übersicht über den Stand der Schulden	8
5. Übersicht über den Stand der Rücklagen	9
6. Stellenplan	10
7. Gesamtplan (Zusammenfassung der Einnahmen/Ausgaben)	12
8. Haushaltsquerschnitt (Verwaltungshaushalt)	15
9. Haushaltsquerschnitt (Vermögenshaushalt)	17
10. Gruppierungsübersicht	19
11. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	23
12. <b>Verwaltungshaushalt (Einzelansätze)</b>	<b>24</b>
13. <b>Vermögenshaushalt (Einzelansätze)</b>	<b>39</b>
14. Finanzplan nach Arten	49
15. Finanzplan nach Aufgaben	55
16. Deckungskreisliste	58

# *Haushaltssatzung*

## *Haushaltssatzung des Schulverbandes der Mittelschule Kirchheim – Feldkirchen – Aschheim*

Geschäftsführende Gemeinde: Kirchheim

### *für das Haushaltsjahr 2024*

Auf Grund des Art. 9 Abs. 1 Satz 2 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (BaySchFG) sowie des Art. 40 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (KommZG) in Verbindung mit Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) erlässt der Schulverband folgende Haushaltssatzung:

#### **§ 1 Haushaltsplan**

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab:

<b>Verwaltungshaushalt</b> in den Einnahmen und Ausgaben	<b>918.000 Euro</b>
<b>Vermögenshaushalt</b> in den Einnahmen und Ausgaben	<b>950.900 Euro</b>
<b>Gesamthaushalt</b> Einnahmen und Ausgaben	<b>1.868.900 Euro</b>

#### **§ 2 Kredite**

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

#### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

#### **§ 4 Verbandsumlagen**

1. Die Höhe des durch die sonstigen Einnahmen im Verwaltungshaushalt nicht gedeckten Bedarfs, der nach den einschlägigen Bestimmungen auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt werden soll (Verwaltungsumlage), wird auf **769.400 Euro** festgesetzt (Umlagesoll).
2. Die Höhe des durch die sonstigen Einnahmen im Vermögenshaushalt nicht gedeckten Bedarfs, der nach den einschlägigen Bestimmungen auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt werden soll (Investitionssoll), wird auf **424.900 Euro** festgesetzt (Umlagesoll).
3. Für die Bemessung der Umlage wird die Schülerzahl nach dem Stand vom 01.10.2023 herangezogen (Bemessungsgrundlagen).
4. Die Verbandsschule wurde am 01. Oktober 2023 von insgesamt 267 Mittelschülern besucht.

#### **§ 5 Kassenkredite**

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan werden nicht beansprucht.

#### **§ 6 Inkrafttreten**

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01.01.2024 in Kraft.

Schulverband Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim  
Kirchheim b. München,

Stephan Keck  
Vorsitzender des Schulverbandes

## Berechnung der Schulverbandsumlage 2024

Gemäß § 8 der Verbandssatzung legt der Schulverband seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarf nach der Zahl der Verbandsschüler auf seine Mitglieder um (Schulverbandsumlage).

Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober jeden Jahres.

Ermittlung des ungedeckten Bedarfs:	Verwaltungshaushalt €	Vermögenshaushalt €
Die Gesamtausgaben betragen	<b>918.000</b>	<b>950.900</b>
Hiervon sind durch Einnahmen	<b>148.600</b>	<b>526.000</b>
- jedoch ohne Haushaltsstellen 2130.1720 bzw. 2130.3620 - gedeckt.		
Somit ungedeckter Bedarf (Umlagesoll)	<b>769.400</b>	<b>424.900</b>

### Gesetzliche Regelung:

Ermittlung des Kopfbetrages pro Schüler bei Umlegung des ungedeckten Schulbedarfs nach der Schülerzahl:

Zum Stand 01. Oktober 2023 wird die Verbandsschule von insgesamt **267 Schülern** (ohne Gastschüler, im Mittelschulverbund) besucht. Davon sind aus der Gemeinde Feldkirchen 68 Mittelschüler, aus der Gemeinde Aschheim 77 Mittelschüler und aus der Gemeinde Kirchheim 122 Mittelschüler.

Demnach beträgt der Kopfbetrag pro Schüler im

**Verwaltungshaushalt**     $769.400 \text{ €} : 267 = 2.881,65 \text{ € je Schüler}$

**Vermögenshaushalt**     $424.900 \text{ €} : 267 = 1.591,39 \text{ € je Schüler}$   
(ungedeckter Bedarf : Gesamtschülerzahl)

Berechnung des Umlagebetrages der einzelnen am Schulverband beteiligten Mitglieder:

Mitglieder des Schulverbandes	Maßgebliche Schülerzahl am 01. Oktober 2023	Umlage bei Kopfbetrag von 2.881,65 € im VwH	Umlage bei Kopfbetrag von 1.591,39 € im VmH
<b>Kirchheim</b>	<b>122</b>	<b>351.561 €</b>	<b>194.149 €</b>
<b>Feldkirchen</b>	<b>68</b>	<b>195.952 €</b>	<b>108.214 €</b>
<b>Aschheim</b>	<b>77</b>	<b>221.887 €</b>	<b>122.537 €</b>
<b>Summe</b>	<b>267</b>	<b>769.400 €</b>	<b>424.900 €</b>

Die Umlagebeträge werden anteilmäßig erhoben.

Sie sind fällig:        in Höhe von je ¼ zum

15. Januar d. J.

15. April d. J.

15. Juli d. J.

15. Oktober d. J.

## **Vorbericht zum Haushaltsplan 2024** gemäß § 2 Abs. 2 Nr. 1 und § 3 KommHV

### **I) Allgemeines**

#### **1. Gründung, Verbandsmitglieder, Aufgaben**

Die Regierung von Oberbayern hat durch Rechtsverordnung zum 01.08.2006 für das Gebiet der Gemeinden Aschheim, Feldkirchen, Kirchheim b. München den Schulsprengel der Volksschule Kirchheim b. München, An der Heimstettner Straße (Grund- und Hauptschule) festgelegt.

Die Ersten Bürgermeister der drei Gemeinden sind übereingekommen, den Schulverband Hauptschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim mit Wirkung zum 01.08.2006 zu gründen (Verbandsgemeinden).

Der bisherige Schulverband der Hauptschule Feldkirchen - Aschheim erlosch zum 01.08.2006.

Der Schulverband hat die Aufgabe, für die Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim den Aufwand nach dem jeweils geltenden Schulfinanzierungsgesetz zu tragen, soweit dieser nicht vom Staat zu übernehmen ist.

#### **2. Gründung Mittelschulverbund**

Am 13.04.2011 wurde ein öffentlich-rechtlicher Kooperationsvertrag zur Gründung eines Mittelschulverbundes zwischen der Stadt Garching, der Gemeinde Ismaning und dem Schulverband Kirchheim-Feldkirchen-Aschheim mit Inkrafttreten zum 01.08.2011 geschlossen.

In der Schulverbands-Sitzung am 08.06.2011 bzw. 11.10.2011 wurde ein Neuerlass der Verbandssatzung des Schulverbandes Mittelschule Kirchheim-Feldkirchen-Aschheim beschlossen, in welcher die Namensänderung von Schulverband Hauptschule in *Schulverband Mittelschule* geregelt ist.

#### **3. Schülerzahlen Mittelschule (im Mittelschulverbund)**

<b>Stichtag 01. Oktober</b>	<b>Kirchheim</b>	<b>Aschheim</b>	<b>Feldkirchen</b>	<b>Gesamt</b>
<b>2023</b>	<b>122 Sch. = 46 %</b>	<b>77 Sch. = 29 %</b>	<b>68 Sch. = 25 %</b>	<b>267 Schüler</b>

Anteil der Mittelschüler im Verhältnis zu den Gesamtschülern: **66 %** (267:403)

Grundschüler: 136 + Mittelschüler: 267 → Gesamtschüler: 403

#### **4. Haushaltsplanaufstellung**

Die Aufstellung des Haushaltes erfolgte auf der Grundlage und Weiterentwicklung des Haushaltsplanes 2023. Die Ansätze wurden in Absprache mit der Schulleitung so sorgfältig wie möglich ermittelt, eine Abweichung im Ergebnis kann jedoch nicht ausgeschlossen werden.

Der Haushalt 2024 des Schulverbandes hat ein Gesamtvolumen von 1.869.900 Euro.

Davon entfallen auf den Verwaltungshaushalt	918.000 Euro
und auf den Vermögenshaushalt	950.900 Euro.

## **II) Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes**

Die **Haupteinnahmequelle im Verwaltungshaushalt** ist die *Verbandsumlage*:

Zum Ausgleich des Verwaltungshaushaltes ist von den drei Gemeinden Kirchheim, Feldkirchen und Aschheim eine *Verbandsumlage* in Höhe von 769.400 Euro zu leisten, jeweils anteilmäßig nach Schülerzahl.

Weitere Einnahmen erfolgen durch das von den Eltern zu zahlende *Kopiergeld* (bisher 10 € pro Schüler pro Jahr, 20 € ab Schuljahr 2021/22) sowie durch die *staatliche Zuweisung zu den Kosten der Lernmittelfreiheit*.

Erstmals seit dem Schuljahr 2013/2014 sind *Erstattungen von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden* aufgrund der neu gebildeten Ausländer-Übergangsklasse eingegangen.

Für den Bereich *Jugendsozialarbeit* wird wieder ein Zuschuss vom Landkreis erwartet.

Ab dem Sj. 2023/24 sind keine *Einnahmen für die gebundene Ganztagsbetreuung* aus Erstattungen durch die Verbandsgemeinden veranschlagt, da es einen gebundenen Ganztags in der Mittelschule nicht mehr gibt. Erstattungen durch das Land sind ab dem Schuljahr 2017/2018 nicht mehr veranschlagt, da ein Trägerwechsel zu ECHO e.V. mit Kooperationsvertrag bzw. zum neuen Träger BildungsWerkstatt e.V. (ehemals Echo e.V.) ab dem 01.08.2020 erfolgte. Neu ab Schuljahr 2014/2015 ist die Vergabe und Abwicklung der Verpflegung durch einen Caterer. Dies entfällt alles ab Sj. 2023/2024.

Die Gebundene Ganztagsbetreuung wurde ab dem Schuljahr 2010/2011 eingeführt, vorher wurde lediglich die *Offene Ganztagsbetreuung* angeboten. Letztere ist ab dem Schuljahr 2014/2015 komplett entfallen, wurde ab dem Schuljahr 2022/23 jedoch wieder aktiviert, so dass auch hier Einnahmen aus Erstattungen durch die Verbandsgemeinden zu verzeichnen sind.

Im Jahr 2019 wurden zudem die *Einnahmen im Bereich Schulverpflegung für Frühstück und Pausenverkauf* eingeführt sowie die Verbuchung der Elternbeiträge für das Mittagessen, wobei gleichzeitig die entsprechenden Ausgaben angefallen sind. Ab dem Schuljahr 2021/22 hat ein neuer Caterer auch die Kassengeschäfte übernommen, so dass hier ebenfalls die entsprechenden Einnahmen und Ausgaben entfallen.

Seit dem Schuljahr 2020/21 findet kein Frühstücks- und Pausenverkauf mehr statt.

*Zuweisungen vom Land* sind auch wieder *für die Schülerbeförderung* zu erwarten.

Die Summe all dieser sonstigen Einnahmen beträgt 148.600 Euro.

Als zweitgrößte **Einnahmequelle im Vermögenshaushalt** ist die *Investitionsumlage* von den drei Verbandsgemeinden in einer Höhe von 424.900 Euro veranschlagt, jeweils anteilmäßig nach Schülerzahl.

Des Weiteren sind *Investitionszuweisungen vom Land* mit insgesamt 476.000 Euro, zum einen mit 61.000 Euro aus der Förderung Digitalpakt, zum anderen aus der Förderung der Freianlagen mit 415.000 Euro als höchster Einnahmeposten sowie eine *Entnahme aus der allgemeinen Rücklage* in Höhe von 50.000 Euro vorgesehen.

## **III) Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushaltes**

Die größten **Ausgabeposten im Verwaltungshaushalt** stellen sich wie folgt dar:

Für *Personalausgaben* – inkl. Jugendsozialarbeit – wurden insgesamt 256.900 Euro unter Zugrundelegung einer Tarifierhöhung um durchschnittlich ca. 9,76 % ab dem Jahr 2024 für tariflich Beschäftigte veranschlagt. Berücksichtigt wurde ebenfalls die Zahlung der Münchenezulage.

Die Berechnung der *Mieten für Gebäude und Grundstücke* erfolgte weiterhin unter Zugrundelegung der m<sup>2</sup>-Anteile (m<sup>2</sup>-Preis von 7,50 €) nach Abzug der Anteile für die Grundschule Kirchheim und die Fremdnutzer. Ein weiteres Kriterium sind die Schülerzahlen, d.h. der Anteil der Mittelschüler im Verhältnis zu den Grundschulern. Für das Jahr 2024



wurden daher wiederum Ausgaben in Höhe von 50.000 Euro veranschlagt. Explizit hingewiesen wird hier auf die Tatsache, dass weder die Außenflächen noch die Hausmeisterwohnung in die Berechnung einfließen. Folglich erscheint die Höhe der Miete (nach Rücksprache mit der Rechtsaufsichtsbehörde) durchaus angemessen.

Allerdings ist die Festsetzung des Mietpreises an den tatsächlichen Kosten anstelle eines pauschalen Mietpreises nach Fertigstellung der Mensa derzeit noch in Bearbeitung und soll nach Abschluss der Basis- bzw. Generalsanierung nochmals neu berechnet werden.

Die *Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes an Gemeinden und Gemeindeverbände* betragen insgesamt 398.000 Euro: Die Erstattungen an die Gemeinde Kirchheim für die anteilmäßigen Instandhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sind unter der HHSt. 2130.6729 mit 330.000 Euro veranschlagt, die Erstattung von Gastschulbeiträgen unter der HHSt. 2130.6722 mit 3.000 Euro.

Der Anteil für nicht aufteilbare Kosten zwischen Grund- und Mittelschule wie z.B. Telefongebühren und Personalkosten für Hausmeister und Bauhofarbeiter ist unter der HHSt. 2130.6721 mit 65.000 Euro unter Berücksichtigung der Umsatzsteuervorgaben nach § 2b UStG ab dem Jahr 2025 vorgesehen.

Für all diese Kostenbeteiligungen gilt der Prozentsatz von 66.

**Ferner** sind erstmals *für die offene Ganztagschule* Ausgaben in Höhe von 35.400 Euro zum Defizitgleich an den AWO Kreisverband veranschlagt. Es entfallen jedoch Kosten für die gebundene Ganztagschule, welche ab dem Schuljahr 2023/2024 nicht mehr besteht.

Weitere Ausgaben ergeben sich für den *sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwand* in Höhe von 72.000 Euro sowie für die *Schülerbeförderung* (sofern nach dem Gesetz notwendig) in Höhe von 65.000 Euro.

Für *Zuschüsse* (Projektkosten Jugendsozialarbeit und Schulverpflegung) sind 1.100 Euro sowie erstmals ab dem Jahr 2020 ein eigener Sozial- und Projektfonds mit 600 Euro bereitgestellt.

Als *Zuweisung an die Offene Ganztagschule* erscheinen 20.000 Euro, welche jedoch in der gleichen Höhe wieder eingenommen werden.

Den größten **Ausgabenbereich im Vermögenshaushalt** bilden die *Investitionszuweisungen an den Zweckverband weiterführende Schulen im Osten des Landkreises München*. Hier beteiligt sich der Schulverband gemäß SV-Beschluss vom 14.10.2021 an den Kosten des Schulschwimmbades im *Schulcampus Aschheim* (HHSt. 2951.9830), im Jahr 2024 mit 575.400 Euro.

Außerdem fallen *Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände* in Höhe von insgesamt 343.000 Euro an, vorgesehen zum einen für restliche Ausgaben zu dem Brandschutzmaßnahmen und die Umgestaltung der Freianlagen (aus 2022) der Grund- und Mittelschule, zum anderen für Planungskosten zur Generalsanierung. Hinsichtlich der Freianlagen sollen in zwei Bauabschnitten der Pausenhof West sowie der Pausenhof Nord in den Jahren 2022 und 2023 saniert werden. An den Gesamtkosten in Höhe von derzeit geschätzten rund 3,4 Mio. Euro ist der Schulverband anteilmäßig beteiligt (s. SV-Beschluss vom 14.10.2021).

Seit dem Jahr 2016 bis ursprünglich 2021 soll eine Basis- bzw. Generalsanierung mit einer geschätzten Gesamtsumme damals aktualisiert ca. 17,5 Mio. Euro erfolgen (urspr. 14,5 Mio. Euro für die Basissanierung bzw. 21,6 Mio. Euro für die Generalsanierung). Im Jahr 2019 wurde der erste Teil der Sanierung vorerst abgeschlossen werden. Ab dem Jahr 2025 und 2026 soll deren Weiterführung stattfinden.

Der Anteil des Schulverbandes ist der HHSt. 2130.9820 zu entnehmen. Ausgegangen wurde hierbei ursprünglich von den Kosten für die Basissanierung sowie zusätzlichen Maßnahmen mit einer geschätzten Gesamtsumme von 17,5 Mio. Euro, welche mittlerweile bei rund 25 Mio. Euro liegt.

Einen weiteren Ausgabenblock stellt der *Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens* dar, welcher zum einen mit einer Höhe von 30.000 Euro für Digitalpakt

(Rest) und Möbel, mit 1.000 Euro für neue Anschaffungen im Bereich Schulverpflegung sowie mit 500 Euro für die Ausstattung für vier Schulküchen veranschlagt wurde, zum anderen für die Offene Ganztagschule mit einer Höhe von 1.000 Euro (neuer Träger ab Sj. 2023/2024).

Der Schulverband verfügt zu Beginn des Jahres 2023 weiterhin über einen ansehnlichen Bestand an **Allgemeiner Rücklage** in Höhe von 164.250 Euro. Im Jahr 2020 wurde eine Rücklagenentnahme in Höhe von 65.290 Euro erforderlich. Da gemäß Beschluss der Verbandsmitglieder vom 21.11.2012 der Bestand an Rücklagen für die Zukunft auf 30.000 Euro begrenzt werden soll, war auch im Jahr 2023 wieder eine Entnahme in Höhe von 50.000 Euro eingeplant. Ob diese tatsächlich benötigt wird, ist noch nicht sicher. Der Rücklagenstand kann daher zu Beginn des Jahres 2024 möglicherweise unverändert sein.

Im Jahr 2024 ist aufgrund der geplanten Investitionen wiederum eine Entnahme in Höhe von 50.000 Euro veranschlagt. Auch in den Folgejahren ist derzeit auf Grund der fortzuführenden Investitionsmaßnahmen vorgesehen, den Rücklagenbestand ggfs. weiter zu reduzieren.

#### **IV) Kassenlage**

Im Jahr 2024 ist die Aufnahme eines Kassenkredites nicht vorgesehen.

Eine günstigere Anlage des Kassen- und Rücklagenbestandes wird künftig voraussichtlich aufgrund der derzeitigen Zinsentwicklung wieder eher möglich sein, allerdings werden einerseits nur relativ geringe Zinsen zu erwirtschaften sein, andererseits besteht natürlich nach wie vor das Bestreben, immer liquide zu sein.

#### **V) Finanzplan**

Mit dem Haushaltsplan 2024 wurde gleichzeitig die Finanzplanung bis zum Jahre 2027 aufgestellt. Folgende Einnahmen und Ausgaben sind für die nachstehend aufgeführten Jahre vorgesehen:

Jahr 2025	im Verwaltungshaushalt	885.600 Euro
	im Vermögenshaushalt	5.752.500 Euro
Jahr 2026	im Verwaltungshaushalt	895.500 Euro
	im Vermögenshaushalt	10.632.500 Euro
Jahr 2027	im Verwaltungshaushalt	904.700 Euro
	im Vermögenshaushalt	16.500 Euro

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

- in 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	2023	2024			2025
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 AllgZ - 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" \*\*\*

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

- in 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres  2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres  2024	Zuführungen	Entnahmen	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres  2025
1.20 Allgemeine Rücklage	164	114	0	50	64
2.20 Sonderrücklagen	0	0	0	0	0

### Nachrichtlich

#### Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

2021:	773.151 EUR	RE
2022:	720.491 EUR	RE
2023:	883.800 EUR	Ansatz
Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre:	2.377.442 EUR	
Durchschnitt der letzten 3 Jahre:	792.481 EUR	
<b>hiervon 1 v. H.:</b>	<b>7.925 EUR</b>	

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

# Stellenplan Schulverband Mittelschule 2024

## TVöD - Beschäftigte

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023		Erläuterungen
S 2 bis S 6	0	0	0		
E 1	0	0	0		
<b>insgesamt</b>	0,0	0	0		
Zivildienstleistende	0	0	0		

  

Abschnitt	Bezeichnung des Abschnitts	Entgeltgruppe TVöD		Erläuterungen
		E 1	S 2 bis S 6	
21	Ganztagsschule	0	0	
<b>insgesamt</b>	0	0,0	0	

## **ANLAGE ZUM STELLENPLAN 2024**

### **SCHULVERBAND MITTELSCHULE**

#### **KIRCHHEIM - FELDKIRCHEN - ASCHHEIM**

Tariflich Beschäftigte der Gemeinde Kirchheim b. München:

- |                                 |   |
|---------------------------------|---|
| 1. Bereich Schulangelegenheiten | eine tarifl. Beschäftigte zu 60 %<br>eine tarifl. Beschäftigte in Teilzeit zu 10 %                            |
| 2. Bereich Kämmerei             | zwei tarifl. Beschäftigte (Buchhaltung)<br>zu 10 % und 2 %<br>eine tarifl. Beschäftigte (Kämmerin)<br>zu 10 % |
| 3. Bereich Kasse                | eine tarifl. Beschäftigte zu 10 %   |
| 4. Bautechniker                 | drei tarifl. Beschäftigte zu je 5 %   |
| 5. Bauverwaltung                | eine tarifl. Beschäftigte zu 10 %   |
| 6. EDV-Beauftragter             | ein tarifl. Beschäftigter zu 15 %   |
| 7. Jugendsozialpädagoge         | eine tarifl. Beschäftigte zu 100 %  |

Gemeinsame nicht aufteilbare Personalkosten der Grund- und Mittelschule,  
Abrechnung über Erstattung an Gemeinde:

- |                 |  |
|-----------------|--|
| 1. Hausmeister: | Anteilsberechnung nach Schülerzahlen                                 |
| 2. Bauhof:      | Zuordnung von Bauhofmitarbeitern nach Stundenanfall<br>(anteilmäßig) |

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

## 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2022		
		Haushaltsjahr 2024		Vorjahr 2023				
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>Verwaltungshaushalt</b>							
0	Allgemeine Verwaltung	200	1.000		200	1.000	0,00	3.199,79
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	917.800	906.500		883.600	872.300	720.491,05	717.291,26
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	Wirtschaftl. Unternehmen, Allgem. Grund- und Sondervermögen	0	0		0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	10.500		0	10.500	0,00	0,00
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>918.000</b>	<b>918.000</b>		<b>883.800</b>	<b>883.800</b>	<b>720.491,05</b>	<b>720.491,05</b>



## Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2024			Vorjahr 2023		2022	
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
	<b>Vermögenshaushalt</b>							
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	900.900	950.900	0	976.300	1.026.300	253.482,80	253.482,80
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	Wirtschaftl. Unternehmen, Allgem. Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	50.000	0	0	50.000	0	0,00	0,00
<b>0-9</b>	<b>Zusammen</b>	<b>950.900</b>	<b>950.900</b>	<b>0</b>	<b>1.026.300</b>	<b>1.026.300</b>	<b>253.482,80</b>	<b>253.482,80</b>
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>1.868.900</b>	<b>1.868.900</b>	<b>0</b>	<b>1.910.100</b>	<b>1.910.100</b>	<b>973.973,85</b>	<b>973.973,85</b>

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

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Einwohner: 267

Stand : 01.10.2023

Gemeinde

## 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Ver.- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 ./.5 bis 7)	Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungsziffer	10 - 17	20-22, 24-26	40 - 46	50-68,84	70 - 78		32 - 36	94 - 96	92,93,98,99	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
03	Finanzverwaltung	200	0	0	1.000	0	-800	0	0	0	0
	<i>Je EW.</i>	1	0	0	4	0	-3	0	0	0	0
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>-800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>Je EW.</i>	1	0	0	4	0	-3	0	0	0	0
21	Grund- und Mittelschulen	852.800	0	254.400	530.000	57.100	11.300	900.900	0	375.500	0
	<i>Je EW.</i>	3194	0	953	1985	214	42	3374	0	1406	0
29	Übrige schulische Aufgaben	65.000	0	0	65.000	0	0	0	0	575.400	0
	<i>Je EW.</i>	243	0	0	243	0	0	0	0	2155	0
<b>2</b>	<b>Schulen</b>	<b>917.800</b>	<b>0</b>	<b>254.400</b>	<b>595.000</b>	<b>57.100</b>	<b>11.300</b>	<b>900.900</b>	<b>0</b>	<b>950.900</b>	<b>0</b>
	<i>Je EW.</i>	3437	0	0	2228	214	42	3374	0	3561	0
	<b>Gesamt</b>	<b>918.000</b>	<b>0</b>	<b>254.400</b>	<b>596.000</b>	<b>57.100</b>	<b>10.500</b>	<b>900.900</b>	<b>0</b>	<b>950.900</b>	<b>0</b>
	<i>Je EW.</i>	3438	0	953	2232	214	39	3374	0	3561	0
	<b>davon Verw.-anteil an Pers.-kosten</b>						<b>0</b>				
	<i>Je EW.</i>						0				

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

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

## 2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Einwohner: 267

Stand : 01.10.2023

Gemeinde

## 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Einnahmen aus Verw. u.Betrieb Sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss (Sp.3+4 /.5+6)	Sonstige Einnahmen des VMH	Sonstige Ausgaben des VMH
	Gruppierungsziffer	00 - 08	158,20,21, 23,26-28	47, 85	80-84,86		30,31,37	90,91,97, 990,992
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	10.500 39	0 0	-10.500 -39	50.000 187	0 0
92	Abwicklung der Vorjahre <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	10.500 0	0 0	-10.500 -39	50.000 187	0 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	10.500 39	0 0	-10.500 -39	50.000 187	0 0

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

# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

## 3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2024 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2023 EUR	Rechnungs.-Erg. 2022 EUR
<b>Einnahmen</b>					
<b>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</b>					
-----					
<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>				
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	4.200	15,73	4.200	51,00
10-15	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>4.200</b>	<b>15,73</b>	<b>4.200</b>	<b>51,00</b>
<b>16</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes</b>				
162	von Gemeinden/Gv	23.600	88,39	4.500	1.475,00
16	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>23.600</b>	<b>88,39</b>	<b>4.500</b>	<b>1.475,00</b>
<b>17</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>				
171	vom Land	70.200	262,92	65.200	71.774,00
172	von Gemeinden/Gv	820.000	3.071,16	809.900	647.191,05
17	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>890.200</b>	<b>3.334,08</b>	<b>875.100</b>	<b>718.965,05</b>
<b>1</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>918.000</b>	<b>3.438,20</b>	<b>883.800</b>	<b>720.491,05</b>
<b>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</b>					
<b>ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN</b>					
<b>0-2999</b>	<b>G E S A M T E I N N A H M E N</b>	<b>918.000</b>	<b>3.438,20</b>	<b>883.800</b>	<b>720.491,05</b>
<b>DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>					
<b>3</b>	<b>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</b>				
-----					
<b>31</b>	<b>Entnahmen aus Rücklagen</b>				
310	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	50.000	187,27	50.000	0,00
31	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>50.000</b>	<b>187,27</b>	<b>50.000</b>	<b>0,00</b>
<b>36</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>				
361	vom Land	476.000	1.782,77	654.700	0,00
362	von Gemeinden/Gv	424.900	1.591,39	321.600	253.482,80
36	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>900.900</b>	<b>3.374,16</b>	<b>976.300</b>	<b>253.482,80</b>
<b>3</b>	<b>G E S A M T E I N N A H M E N</b>	<b>950.900</b>	<b>3.561,43</b>	<b>1.026.300</b>	<b>253.482,80</b>
<b>DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>					
<b>G E S A M T E I N N A H M E N</b>		<b>1.868.900</b>	<b>6.999,63</b>	<b>1.910.100</b>	<b>973.973,85</b>
<b>DES VWHH UND VMHH</b>					

## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
<b>A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>					
-----					
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	700	2,62	700	1.120,00
<b>41</b>	<b>Dienstbezüge u. dgl.</b>				
414	Tariflich Beschäftigte	197.300	738,95	191.400	155.785,56
<b>43</b>	<b>Beiträge zu Versorgungskassen</b>				
434	Tariflich Beschäftigte	16.200	60,67	15.800	13.487,38
<b>44</b>	<b>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung</b>				
444	Tariflich Beschäftigte	40.200	150,56	40.000	32.194,37
<b>47</b>	<b>Deckungsreserve für Personalausgaben</b>				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	2.500	9,36	2.500	0,00
<b>4</b>	<b>SUMME DER PERSONALAUSGABEN</b>	<b>256.900</b>	<b>962,16</b>	<b>250.400</b>	<b>202.587,31</b>
<b>5/6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>				
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	3.900	14,61	3.900	2.850,22
53	Mieten und Pachten	67.600	253,18	69.800	62.989,85
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	600	2,25	800	0,00
<b>57-63</b>	<b>Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben</b>				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	28.300	105,99	31.400	17.951,88
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	65.000	243,45	65.000	42.107,00
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.500	5,62	1.500	1.536,05
65	Geschäftsausgaben	30.100	112,73	16.300	18.611,16
<b>66</b>	<b>Weitere allgemeine sächliche Ausgaben</b>				
660	Verfüungsmittel	0	0,00	100	10,80
661	Mitgliedsbeiträge	1.000	3,75	900	874,80
<b>5-66</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>198.000</b>	<b>741,57</b>	<b>189.700</b>	<b>146.931,76</b>
<b>67</b>	<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>				
672	an Gemeinden/Gv	398.000	1.490,64	408.000	344.833,93
<b>67</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>398.000</b>	<b>1.490,64</b>	<b>408.000</b>	<b>344.833,93</b>
<b>5-6</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>596.000</b>	<b>2.232,22</b>	<b>597.700</b>	<b>491.765,69</b>
<b>SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND</b>					
<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>				
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	35.400	132,58	0	0,00
<b>71</b>	<b>Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke</b>				
713	an Zweckverbände u. dgl.	20.000	74,91	26.000	26.416,00
718	an übrige Bereiche	1.700	6,37	1.700	-277,95
<b>71</b>	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>21.700</b>	<b>81,27</b>	<b>27.700</b>	<b>26.138,05</b>
<b>7</b>	<b>Z W I S C H E N S U M M E</b>	<b>57.100</b>	<b>213,86</b>	<b>27.700</b>	<b>26.138,05</b>
<b>ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VVHH</b>					



## Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Ausgaben</b>					
8	Sonstige Finanzausgaben				
85	Deckungsreserve				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	8.000	29,96	8.000	0,00
8	<b>ZWISCHENSUMME SONSTIGE FINANZAUSGABEN</b>	<b>8.000</b>	<b>29,96</b>	<b>8.000</b>	<b>0,00</b>
4-8999	<b>GESAMTAUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES</b>	<b>918.000</b>	<b>3.438,20</b>	<b>883.800</b>	<b>720.491,05</b>
9	<b>AUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b> -----				
93	<b>Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)</b>				
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	32.500	121,72	33.300	19.538,03
93	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>32.500</b>	<b>121,72</b>	<b>33.300</b>	<b>19.538,03</b>
98	<b>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>				
982	an Gemeinden/Gv	343.000	1.284,64	745.000	233.944,77
983	an Zweckverbänden u.dgl.	575.400	2.155,06	248.000	0,00
98	<b>ZWISCHENSUMME</b>	<b>918.400</b>	<b>3.439,70</b>	<b>993.000</b>	<b>233.944,77</b>
9	<b>GESAMTAUSGABEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES</b>	<b>950.900</b>	<b>3.561,42</b>	<b>1.026.300</b>	<b>253.482,80</b>
	<b>GESAMTAUSGABEN DES VWHH UND VMHH</b>	<b>1.868.900</b>	<b>6.999,62</b>	<b>1.910.100</b>	<b>973.973,85</b>

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

# Übersicht

## zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahresrechnung (Vorvorjahr)	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2023	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahres 2024	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2025	2026	2027
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich						
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt-Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)						
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich						
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)						
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)						
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (UGr. 361)						
<b>2. Bereinigtes Ergebnis</b>						
<b><i>Ergänzende Angaben zum VWH</i></b>						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	20	33	33	17	17	17
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; aus Gr. 94 - 96)						
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten						
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)						
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kostenrechnender Einrichtungen (UGr. 680)						

BEMERKUNGEN:

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit" \*\*\*

**Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024**  
**Verwaltungshaushalt**  
**- in EUR -**

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung  
 Abschnitt 03 Finanzverwaltung  
 U-Abschnitt 0331 Gemeindekasse und Zahlstellen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
	<b>Einnahmen</b>				
.1599	Vermischte Einnahmen <i>mgf. für Mahngebühren Büchergeld, Bankgebühren, Rücklastschriftgebühren, Versicherungsregulierungen, etc.</i>	200	200	0,00	0300
	<b>Einnahmen</b>	200	200	0,00	
	<b>Ausgaben</b>				
.6581	Bankgebühren	1.000	1.000	3.199,79	0331
	<b>Ausgaben</b>	1.000	1.000	3.199,79	
	UAB 0331 Zu-/Überschuss	-800	-800	-3.199,79	
	<b>Einnahmen</b>	200	200	0,00	
	<b>Ausgaben</b>	1.000	1.000	3.199,79	
	AB 03 Zu-/Überschuss	-800	-800	-3.199,79	
	<b>Einnahmen</b>	200	200	0,00	
	<b>Ausgaben</b>	1.000	1.000	3.199,79	
	EP 0 Zu-/Überschuss	-800	-800	-3.199,79	

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2116 Schulverpflegung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst.	
1	2	EUR	EUR	EUR	Amt	DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
	<b>Einnahmen</b>					
.1300	Einnahmen Frühstück <i>ab Sj. 20/21 kein Frühstück s. auch 2116.1780</i>	0	0	0,00	2116	G5
.1301	Einnahmen Pausenverkauf <i>freiwillige Leistung</i>	0	0	0,00	2116	
.1310	Elternbeiträge Mittagessen <i>neuer Caterer ab Sj. 2021/22: Übernahme der Kassengeschäfte</i>	0	0	0,00	2116	
.1780	Spenden, Schenkungen, Erbschaften übrige Bereiche <i>bisher v.a. für Pausenverkauf/Frühstück; ab Sj. 20/21 kein Frühstück, kein Pausenverkauf</i>	0	0	0,00	2116	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Ausgaben</b>					
.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte	0	5.400	10.152,62	0414	G1
.4340	Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	0	500	786,69	0414	G1
.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte	0	1.700	2.413,37	0414	G1
.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.000	1.000	169,56	2116	G2
.5700	Verbrauchsmaterial	300	500	300,68	2116	G3
.5710	Catering Mittagessen <i>neuer Caterer ab Sj. 2021/22: Übernahme der Kassengeschäfte</i>	0	0	0,00	2116	
.5800	Ausgaben Frühstück <i>freiwillige Leistung; ab Sj. 20/21 kein Frühstück</i>	0	0	0,00	2116	
.5801	Ausgaben Pausenverkauf <i>freiwillige Leistung</i>	0	0	0,00	2116	
.6300	Entsorgung Speisereste	700	700	769,95	2116	
.6500	Bürobedarf	100	100	0,00	2116	G4
.6510	Vergütung/Provision Buchungssystem Mittagessen <i>neuer Caterer ab Sj. 2021/22: Übernahme der Kassengeschäfte</i>	0	0	0,00	2116	
.7180	Zuschüsse für Projektkosten	100	100	0,00	2116	
	<b>Ausgaben</b>	<b>2.200</b>	<b>10.000</b>	<b>14.592,87</b>		
	<b>UAB 2116 Zu-/Überschuss</b>	<b>-2.200</b>	<b>-10.000</b>	<b>-14.592,87</b>		

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst.	
1	2	EUR	EUR	EUR	Amt	DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
	<b>Einnahmen</b>					
.1500	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben <i>ab Sj. 2021/22 Anhebung Papiergeld pauschal von bisher 10 € auf 20 € pro Schüler pro Schuljahr (190 Schüler für Sj. 23/24)</i>	4.000	4.000	51,00	2130	
.1622	Erstattungen von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und Gemeindeverbände <i>Gastschulbeiträge: erstmals im Sch.j. 2013/2014; Ausländer-Übergangsklassen ab Sj. 2016/17; * 2022/23: 1 Gastschüler + evtl. 2x ausländerrechtl. Status á 1.475 € * 2023/24: 1 Gastschüler + evtl. 15x ausländerrechtl. Status á 1.475 €</i>	23.600	4.500	1.475,00	0021	
.1680	Erstattungen von Verwaltungskosten <i>Ausgaben s. HHSt. 2130.6380</i>	0	0	0,00	0021	
.1718	Zuweisungen für lfd. Zwecke - Lernmittelfreiheit - <i>Ausgangspunkt: ab 01.08.2008: 26,67 € x 190 Mittelschüler für Schuljahr 2023/24 (aber: Abweichung Schuljahr zum HH-Jahr!)</i>	5.200	5.200	5.156,00	0021	
.1720	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>Verbandsumlage</i>	769.400	753.300	593.515,72	0300	
.1721	Zuweisungen für Sozial- und Projektfonds von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>s. Ausgaben 2130.7181 s. gdl. HH: 2130.7131</i>	600	600	561,00	0021	
	<b>Einnahmen</b>	<b>802.800</b>	<b>767.600</b>	<b>600.758,72</b>		
	<b>Ausgaben</b>					
.4090	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit <i>Satzungsänderung ab 03.07.2020: SV-Vorsitzender (80 € pro Sitzung), Ausschussmitglieder (40 € pro Sitzung)</i>	700	700	1.120,00	0300	G1
.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte <i>anteilmäßig Gemeindemitarbeiter: Kämmerei, Kasse, gdl. Schulverwaltung (Zusatz-Teilzeitkraft ab 09/13), IT (ab 2017) * ab 2021: Hausmeister Anteil MS</i>	110.000	105.000	69.615,76	0414	G1
.4340	Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte <i>ZVK-Beitrag 7,75 % (ZVK-Umlage 3,75 % + Zusatzbeitrag 4,0 %)</i>	9.200	8.800	6.050,41	0414	G1
.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte <i>ca. 21 % (enthält RV, PV, ALV, KV)</i>	22.500	21.300	14.001,41	0414	G1
.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.700	1.700	2.018,81	2130	G2

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk	
1	2	3	4	5	6	
		EUR	EUR	EUR		
.5201	Verwaltungs- und Zweckausstattung der Schulküche	1.000	1.000	661,85	2130	G2
.5300	Miete und Wartung Luftreinigungsgeräte <i>Miete und Wartung (anteilmäßig)</i>	11.100	11.100	11.806,37	2130	
.5310	Mieten für Gebäude und Grundstücke <i>Erstattung an Gemeinde Kirchheim (s. HHSt. 2111.1400)</i>	50.000	50.000	50.000,00	0300	
.5320	Mieten für Maschinen: Kopiergerät <i>Miete und Wartung (anteilmäßig)</i>	1.500	2.000	1.183,48	2130	
.5330	Miete für Soccerhalle / Sport(t)raum (Ersatzsportangebot)	5.000	6.700	0,00	0021	
.5710	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000	3.000	1.829,49	2130	G3
.5712	Lehrerbücherei, Fachliteratur	1.000	1.000	1.653,57	2130	G3
.5714	Experimentiermaterial	300	300	196,02	2130	G3
.5715	Werk- und Beschäftigungsmaterial <i>auch: Abrechnung Hauswirtschaftsgeld 2018: zus. 1.000 € für Schulhausgestaltung (Malutensilien) ab 2020/21: Projekt Innenhof Weitergestaltung: Projekt Schulgarten; sonstige Projekte</i>	4.000	4.000	4.055,69	2130	G3
.5717	Spiel- und Sportgeräte	700	700	309,80	2130	G3
.5720	Lernmittel (nicht zuschussfähig) <i>z.B. Lernspiele</i>	200	200	0,00	2130	G3
.5744	Schulwandern, Unterrichtsfahrten (Fahrtkosten Ersatzsportangebot) <i>s. auch 2130.5330</i>	5.000	5.000	2.290,00	2130	G3
.5780	Staatlich geförderte Lernmittel	2.000	2.000	0,00	2130	
.6301	Programmkosten und sonstiger Sachbedarf für die EDV-Anlage <i>u.a. Toner, Trommeln, Techniker * neu ab Mitte 2013: Servicepauschale für Wartungsvertrag; * ab 2015: Wartungskosten für neues Schulverwaltungsprogramm * ab 2017: tw. neue Software für neue Schulleitung * ab 2022: Office-Lizenzen für Lehrergeräte anteilig ca. 800 € (3,50 € pro Lehrer pro Monat) = 1.600 € p.a. gesamt</i>	9.500	9.500	4.946,68	2130	
.6380	Verwaltungs- und Betriebsausgaben <i>Abrechnung FS/Jler in MS (vorauss. ab 09/19): 20/21/22/23/24 über KSC/SVH bisher unter 2130.6780</i>	1.600	1.500	1.600,00	0021	
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge <i>u.a. Garderobe- und Fahrradversicherung, Erhöhung Sachversicherung wegen Sanierung GuM (anteilmäßig)</i>	1.500	1.500	1.536,05	0064	
.6500	Bürobedarf	4.000	2.000	4.201,37	2130	G4

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst.	
		EUR	EUR	EUR	Amt	DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
.6510	Bücher und Zeitschriften	200	200	481,43	2130	G4
.6520	Post- und Fernmeldegebühren, AZDBS	6.500	6.500	6.082,28	2130	G4
.6550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnl. Kosten	1.000	200	2.863,44	0300	
.6554	Gebühren f. Kassen- u. Rechnungsprüfung, Organisationsprüfungen u.a. <i>* Die letzte überörtliche Rechnungsprüfung begann am 20.08.2014 (die letzte war im Jahr 2011). * Neue Prüfung in 11/18. * Mit der nächsten üö Rechnungsprüfung ist ca. im Jahr 2023/24 zu rechnen.</i>	15.000	0	472,56	0300	
.6589	sonst. Geschäftsausgaben <i>für Veranstaltungen des Schulverbandes; Zuschuss für Quali-Feier; erhöhter Bedarf ab 2010, da auch Besprechungen mit Paten, Schulamtskonferenzen</i>	1.000	1.000	599,09	2130	G4
.6600	Verfüungsmittel	-----	100	10,80	0300	
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Komm. Prüfungsverband</i>	1.000	900	874,80	0300	
.6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>gemeinsame nicht aufteilbare Kosten der GS und MS wie z.B. Telefongebühren, Verbrauchsmaterial, Dienstfahrten Schulhausmeister u.a.; Personalkosten für Beschäftigte (Bauhofarbeiter) - Kostenanteil 66 %; Erstattung an Gemeinde Kirchheim (s. HHSI. 0200.1637) + neu ab 11/17: Aufwandspauschale für Schulpsychologischen Dienst an Feldkirchen (ca. 400 €)</i>	65.000	65.000	52.462,65	0300	G5
.6722	Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>für Kinder in anderen Schulen (Ausländer-Übergangsklassen, Regelklassen, Sportklassen, Praxisklassen, M-Zug); * 2018/19: für 5 Schüler mit Zuweisung á 1.500 €; * 2021/2022/23/24: für evtl. 1-2 Gastschüler mit Zuweisung á 1.475 €; s. 2130.1622 aber auch rückwirkende Abrechnungen</i>	3.000	3.000	0,00	0021	
.6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>anteilmäßige Unterhalts- und Bewirtschaftungskosten; Erstattung an Gemeinde Kirchheim (s. HHSI. 0200.1638); Ab 2014 Sanierungs- incl. elektrotechnische Maßnahmen</i>	330.000	340.000	292.371,28	0300	G5
.6780	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts an übrige Bereiche <i>Abrechnung FSJler in MS (voraus. ab 09/19); 20/21/22 über KSC/SVH ab 2022: unter 2130.6380</i>	-----	-----	0,00	0021	



Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Erläuterungen  Sonst. Amt DVM Vermerk
Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2023 EUR		
1	2	3	4	5	6
.7181	Sozial- und Projektfonds <i>s. Einnahmen 2130.1721</i> <i>s. gdl. HH: 2130.7131</i>	600	600	0,00	0021
	Ausgaben	668.800	656.500	535.295,09	
	UAB 2130 Zu-/Überschuss	134.000	111.100	65.463,63	

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2131 Jugendsozialarbeit an der Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<b>Einnahmen</b>				
.1720	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Jugendsozialarbeit <i>Zuschuss vom Landkreis für die Mittelschule</i>	30.000	30.000	26.698,33	4605
	<b>Einnahmen</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>26.698,33</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte <i>Ausgaben für die Jugendsozialarbeit zu 100%</i>	87.300	81.000	76.017,18	0414 G1
.4340	Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte	7.000	6.500	6.650,28	0414 G1
.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte	17.700	17.000	15.779,59	0414 G1
.5202	Verwaltungs- und Zweckausstattung für die Jugendsozialarbeit	200	200	0,00	4605 G2
.5620	Aus- und Fortbildung für die Jugendsozialarbeit	600	800	0,00	4605
.6501	Bürobedarf für die Jugendsozialarbeit	100	100	0,00	4605 G4
.6511	Bücher und Zeitschriften für die Jugendsozialarbeit	100	100	0,00	4605 G4
.6521	Post- und Fernmeldegebühren, AZDBS für die Jugendsozialarbeit	100	100	0,00	4605 G4
.7180	Zuschuss für Projektkosten für die Jugendsozialarbeit <i>2017: incl. "Mütterprojekt" 700 €</i> <i>2018/19 startet Präventionskonzept</i>	1.000	1.000	-277,95	4605
	<b>Ausgaben</b>	<b>114.100</b>	<b>106.800</b>	<b>98.169,10</b>	
	<b>UAB 2131 Zu-/Überschuss</b>	<b>-84.100</b>	<b>-76.800</b>	<b>-71.470,77</b>	

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2132 Offene Ganztagschule an der MS Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<b>Einnahmen</b>				
.1720	Erstattungen von Ausgaben für die Offene Ganztagschule durch Gemeinden <i>wieder ab Sj. 2022/23</i> <i>Sj. 23/24: OGS in Klasse 5-9, 3 Gruppen á 6.487 €</i>	20.000	13.000	13.208,00	2132
	<b>Einnahmen</b>	<b>20.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.208,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben Offene Ganztagschule	1.000	1.000	355,39	2132
.7020	Defizitausgleich AWO Kreisverband MucLand e.V.	35.400	0	-----	2132
.7130	Zuweisung für die Offene Ganztagschule	20.000	13.000	13.208,00	2132
	<b>Ausgaben</b>	<b>56.400</b>	<b>14.000</b>	<b>13.563,39</b>	
	<b>UAB 2132 Zu-/Überschuss</b>	<b>-36.400</b>	<b>-1.000</b>	<b>-355,39</b>	

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2133 Gebundene Ganztagschule an der MS Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<b>Einnahmen</b>				
.1711	Erstattungen von Ausgaben für die Gebundene Ganztagschule durch das Land	-----	0	0,00	2133
.1720	Erstattungen von Ausgaben für die Gebundene Ganztagschule durch SV-Gemein <i>früher pro Gruppe 5.000 € (eine Gruppe á max. 25 Kinder, von den Verbandsgemeinden zu bezahlen, jeweils anteilmäßig nach Schülerzahl (s. Gde-HHSt. 2133.7130); * Sj. 19/20: 4 Klassen á 6.150 € (Kl.5,6,7,9), da Erhöhung der kommunalen Mitfinanzierung + 2.600 € aus HH 2019; Sj. 20/21: 5 Klassen á 6.422 € Sj. 21/22/23: 5+6 Klassen á 6.487 € ab Sj. 23/24 kein geb. Ganztag mehr in MS</i>	-----	13.000	13.208,00	0021
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>13.208,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.6380	Verwaltungs- und Betriebsausgaben <i>* ab Mitte 2017: neuer Kooperationspartner ECHO e.V. (bzw. neuer Träger BildungsWerkstatt e.V. - ehemals Echo e.V. ab 01.08.2020): Kosten nur für FSJler KSC/SVH * ab Sj 18/19/20: nicht mehr für FSJler (s. 2130.6380), nur für eigene Projekte (z.B. Projekt Innenhof, Projekt Schülerfirma); bisher unter HHSt. 2133.6780 * ab Sj. 23/24 kein geb. Ganztag mehr in MS</i>	-----	3.000	0,00	2133
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben Gebundene Ganztagschule <i>neuer Kooperationspartner ECHO e.V. seit 2017: Projekte, Werk- und Beschäftigungsmaterial - ab 2018 verstärkt; * neuer Träger: BildungsWerkstatt e.V. (ehemals Echo e.V.) ab 01.08.2020</i>	-----	4.000	355,81	2133
.7130	Zuweisung für die Gebundene Ganztagschule <i>s. HHSt. 2133.1720</i>	-----	13.000	13.208,00	0021
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>13.563,81</b>	
	<b>UAB 2133 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>-355,81</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>852.800</b>	<b>823.600</b>	<b>653.873,05</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>841.500</b>	<b>807.300</b>	<b>675.184,26</b>	
	<b>AB 21 Zu-/Überschuss</b>	<b>11.300</b>	<b>16.300</b>	<b>-21.311,21</b>	

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 29 Übrige schulische Aufgaben  
 U-Abschnitt 2900 Schülerbeförderung von Volks- und Förderschülern

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Erläuterungen  Sonst. Amt DVM Vermerk
Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2023 EUR		
1	2	3	4	5	6
	<b>Einnahmen</b>				
.1710	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land: Schülerbeförderung <i>Pauschalzuweisungen</i>	65.000	60.000	66.618,00	0021
	<b>Einnahmen</b>	<b>65.000</b>	<b>60.000</b>	<b>66.618,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.6390	Kosten für Schülerbeförderung (sofern nach dem Gesetz notwendig) <i>Ausgangspunkt: insgesamt ca. 200 Schüler aus KH, AH, FK mit Kosten pro Ticket ab Sj. 20/21 ff: 365 €-Ticket pro Schüler pro Sj.</i>	65.000	65.000	42.107,00	0021
	<b>Ausgaben</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>42.107,00</b>	
	UAB 2900 <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>24.511,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>65.000</b>	<b>60.000</b>	<b>66.618,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>42.107,00</b>	
	AB 29 <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>24.511,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>917.800</b>	<b>883.600</b>	<b>720.491,05</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>906.500</b>	<b>872.300</b>	<b>717.291,26</b>	
	EP 2 <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>11.300</b>	<b>11.300</b>	<b>3.199,79</b>	

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9141 Deckungsreserve

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2023 EUR		Amt	Sonst. DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
	<b>Einnahmen</b>					
	Einnahmen	0	0	0,00		
	<b>Ausgaben</b>					
.4700	Deckungsreserve für Personalausgaben gemäß § 11 KommHV	2.500	2.500	0,00	0300	
.8500	Deckungsreserve (§ 11 KommHV)	8.000	8.000	0,00	0300	
	Ausgaben	10.500	10.500	0,00		
	UAB 9141 Zu-/Überschuss	-10.500	-10.500	0,00		

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2023 EUR		Amt	Sonst. DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
	<b>Einnahmen</b>					
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	0	0,00	0300	
	Einnahmen	0	0	0,00		
	<b>Ausgaben</b>					
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	0,00	0300	
	Ausgaben	0	0	0,00		
	UAB 9161 Zu-/Überschuss	0	0	0,00		

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9181 Zinsen aus der Anlage des Kassenbestandes einschl. Kontokorrentverkehr

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	<b>Einnahmen</b>				
.2060	Zinsen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0,00	0300
	<b>Ausgaben</b>				
	UAB 9181 Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	AB 91 Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	10.500	10.500	0,00	
	Zu-/Überschuss	-10.500	-10.500	0,00	



Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre  
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<b>Einnahmen</b>				
.2920	Soll-Fehlbetrag VwH	0	0	0,00	0300
.2950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VwH)	0	0	0,00	0300
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.8920	Deckung Soll-Fehlbetrag VwH	0	0	0,00	0300
.8950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VwH)	0	0	0,00	0300
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	UAB 9200 <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	AB 92 <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Ausgaben</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>0,00</b>	
	EP 9 <b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>0,00</b>	

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

# Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024

## Vermögenshaushalt

- in EUR -

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Einzelplan 2 Schulen

Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen

U-Abschnitt 2116 Schulverpflegung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024 Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6 EUR	7 EUR	8 EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	<b>Ausgaben</b>									
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.000	0	1.000	0,00	10.909	3.909	2116	G10	
	Ausgaben	1.000	0	1.000	0,00	10.909	3.909			
	UAB 2116 Zu-/Überschuss	-1.000		-1.000	0,00					

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2130 Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm. 2024	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
	<b>Einnahmen</b>									
.3400	Ersatzleistungen für Vermögensschäden	0		0	0,00					0300
.3610	Investitionszuweisungen vom Land	61.000		54.700	0,00					0360
	<i>Förderprogramm Digitalbudget</i>									
.3612	Investitionszuweisungen vom Land für GuM	415.000		600.000	0,00					0360
	<i>Förderung Freianlagen, Generalsanierung</i>									
.3620	Investitionszuweisungen von	424.900		321.600	253.482,80					0300
	<i>Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>									
	<i>Verbands-/ Investitionsumlage für VmH;</i>									
	<i>Ausgaben s. HHS. 2116.9350, 2130.9350, 2130.9351,</i>									
	<i>2130.9820, 2132.9350, 2951.9830</i>									
	<b>Einnahmen</b>	<b>900.900</b>		<b>976.300</b>	<b>253.482,80</b>					
	<b>Ausgaben</b>									
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen	30.000	0	30.000	18.865,46	488.867	328.312	2130	G10	
	<i>des Anlagevermögens</i>									
	<i>* 2019: Antrag der Schule für Medienausstattung GS und MS</i>									
	<i>insgesamt ca. 20.000 € (grobe Schätzung, davon ca. 15.000</i>									
	<i>SV, Medienkonzept förderfähig bis max. 90 % der</i>									
	<i>förderfähigen Ausstattungskosten: Whiteboards, Telefone,</i>									
	<i>etc.) + Erneuerung Werkraum in Etappen (aktuelles Angebot</i>									
	<i>ca. 32 Tsd. € in 2018 und ca. 55.000 € in 2019 für Werkzeug</i>									
	<i>und Maschinen) + Gestaltung Pausenverkaufsraum als</i>									
	<i>Besprechungsraum für Schulsozialarbeit + Physikraum</i>									
	<i>* 2020: 30.000 € Ersatz- und Neubeschaffungen Möbel,</i>									
	<i>50.000 € für Werkraum, 64.000 € für Digitalpakt (Einnahmen</i>									
	<i>s. 2130.3610)</i>									
	<i>* 2021: ca. 16.000 € für Digitalpakt + Rest aus 2020</i>									
	<i>* 2022: 30 Monitore (insgesamt ca. 9.000 € = anteilig 6.000 €),</i>									
	<i>active Beamer und Tafeln in 11 Klassenzimmern (5.000 -</i>									
	<i>8.000 € pro Gerät) - aufgeteilt in 2022 und 2023,</i>									
	<i>Ersatzbeschaffungen Tische + Stühle, 4 neue Lehrerpulte,</i>									
	<i>Vorhänge für 6 Klassenzimmer</i>									
	<i>* 2023 bzw. 2024: Ersatz der Whiteboards durch active</i>									
	<i>Beamer, neuer 2. iPad-Koffer für MS, Ausstattung Mobiliar</i>									
	<i>zwei Klassenzimmer, neue Vorhänge, neue Lehrerpulte</i>									
.9351	Erwerb von beweglichen Sachen des	500	0	500	224,91	29.203	28.928	2130	G10	
	<i>Anlagevermögens - Schulküche</i>									
	<i>2018: Erstaussstattung für vier Schulküchen nach</i>									
	<i>Mensa-Umbau (unabh. mit Mensa-Küche)</i>									
	<i>2019/20/21/22/23/24: für Restausstattung</i>									
.9820	Investitionszuweisungen an Gemeinden	343.000	0	745.000	233.944,77	22.023.436	5.793.436	0300		
	<i>und Gemeindeverbände</i>									
	<i>generell: für nicht aufteilbare Kosten der GS und MS:</i>									
	<i>[* urspr. 2016 - 2021: Basis- bzw. Generalsanierung</i>									
	<i>(Gesamtsumme ca. 14,5 Mio. € = ursprünglicher</i>									
	<i>Ausgangspunkt + zus. Maßnahmen = 17,5 Mio. €</i>									
	<i>Gesamtkosten aktualisiert für Basisanierung! bzw. urspr.</i>									
	<i>21,6 Mio. €); Anteil SV entsprechend - bis 2016: ca. 536 Tsd.</i>									
	<i>€, 2017: ca. 1,1 Mio. € (incl. geschätzte HAR aus</i>									
	<i>Gemeindehaushalt ca. 870 Tsd. € derzeit anteilig), 2018: ca.</i>									
	<i>1,94 Mio. €, 2019: ca. 3,2 Mio. €, 2020: ca. 2,7 Mio. €, 2021:</i>									
	<i>ca. 3,3 Mio. €</i>									
	<i>Ausgangspunkt Gesamtkosten aktualisiert: 17,5 Mio. €: in</i>									

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde **20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A**  
 Einzelplan **2 Schulen**  
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**  
 U-Abschnitt **2130 Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024 Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	2018 gesamt 2,9 Mio. €, 2019 gesamt 4,8 Mio. €, 2020 gesamt: 4 Mio €, 2021 gesamt 4,9 Mio. € (davon SV anteilig) [ursprünglich geplant, derzeit zurückgestellt: * 2017-2018: evtl. Grundsanierung Hausmeisterhaus - Gesamtsumme 2017 ca. 150 Tsd. €, Anteil SV ca. 100 Tsd. €; * 2018: Gesamtsumme ca. 20 Tsd. €, Anteil SV ca. 14 Tsd. €] * 2019: noch ca. 1,2 Mio. € von SV für Generalsanierung; Weiterführung ab ca. 2023 * 2020 bzw. 2021: v.a. für Abriss Hausmeisterhaus (und Aufstellung Fertiggarage - nur in 2020 geplant) * 2021-2023: evtl. Sanierung Freianlagen (Pausenhof West und Nord - Gesamtkosten ca. 2,362 Mio. €), in 2021 nur Planungskosten - SV jeweils anteilig * 2022: Außenanlagen GuM insgesamt ca. 3,4 Mio. €, davon Anteil SV MS ca. 2,3 Mio. € aufgeteilt auf 2022 und 2023 + anteilig Abriss Hausmeisterhaus in 2022 (= ca. 81 Tsd. €) * 2023: s. 2022 + Maßnahmen Brandschutz ca. 60.000 € (Brandschutzgutachten Turnhalle klein 25.000 € - bereits in 2022 beauftragt, Austausch Brandschutztüren 25.000 €, Austausch Brandschutztüren im 3. OG 10.000 €) + Modernisierung Aufzug 50.000 € + Planungskosten Generalsanierung 1 Mio. € - insgesamt 1,11 Mio. €, davon ca. 620 Tsd. € SV * 2024-26: Sanierung insgesamt ca. 25 Mio. €, in 2024 Rest Außenanlagen, Elektroanschlüsse (insgesamt 500 Tsd. €, davon SV MS 330 Tsd. €) + Anteil für SR Umbau Bücherei in Mensa (gesamt ca. 20 Tsd. €, davon Anteil SV ca. 13 Tsd. €) * 2025: Sanierung 8,5 Mio. €, davon ca. 5,63 Mio. € SV * 2026: Sanierung 16 Mio. €, davon ca. 10,6 Mio. € SV									
	<b>Ausgaben</b>	373.500	0	775.500	253.035,14	22.541.506	6.150.676			
	<b>UAB 2130 Zu-/Überschuss</b>	527.400		200.800	447,66					

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2132 Offene Ganztagschule an der MS Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024 Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6 EUR	7 EUR	8 EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	<b>Ausgaben</b>									
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Offene Ganztagschule	1.000	0	800	447,66	21.846	19.159	2132		
	Ausgaben	1.000	0	800	447,66	21.846	19.159			
	UAB 2132 Zu-/Überschuss	-1.000		-800	-447,66					

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen  
 U-Abschnitt 2133 Gebundene Ganztagschule an der MS Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024 Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6 EUR	7 EUR	8 EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	<b>Ausgaben</b>									
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Gebund. Ganztagschule	0	0	1.000	0,00	14.019	5.019	2133		
	Ausgaben	0	0	1.000	0,00	14.019	5.019			
	UAB 2133 Zu-/Überschuss	0		-1.000	0,00					
	Einnahmen	900.900		976.300	253.482,80					
	Ausgaben	375.500	0	778.300	253.482,80	22.588.280	6.178.763			
	AB 21 Zu-/Überschuss	525.400		198.000	0,00					

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 2 Schulen  
 Abschnitt 29 Übrige schulische Aufgaben  
 U-Abschnitt 2951 Sonstige schulische Aufgaben - Schulschwimmbad

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024 Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	<b>Einnahmen</b>									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	<b>Ausgaben</b>									
.9830	Investitionszuweisungen an Zweckverband weiterführende Schulen im Osten LKR Muc	575.400	0	248.000	0,00	945.400	823.400	0300		
	Ausgaben	575.400	0	248.000	0,00	945.400	823.400			
	UAB 2951 Zu-/Überschuss	-575.400		-248.000	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	575.400	0	248.000	0,00	945.400	823.400			
	AB 29 Zu-/Überschuss	-575.400		-248.000	0,00					
	Einnahmen	900.900		976.300	253.482,80					
	Ausgaben	950.900	0	1.026.300	253.482,80	23.533.680	7.002.163			
	EP 2 Zu-/Überschuss	-50.000		-50.000	0,00					



**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9101 Allgemeine Rücklage einschl. Zinserträge

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2023		2022	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	<b>Einnahmen</b>									
.3100	Entnahme: Allgemeine Rücklage	50.000		50.000	0,00					0300
	<i>Rücklagenentnahme geschätzt - in 2017, 2018, 2019 nicht erforderlich, daher Neuansatz in 2020, 2021, 2022, 2023 + 2024</i>									
	<b>Einnahmen</b>	50.000		50.000	0,00					
	<b>Ausgaben</b>									
.9100	Zuführung: Allgemeine Rücklage	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0300
	<i>Mindestrücklage lt. Forderung Rechtsaufsichtsbehörde</i>									
	<b>Ausgaben</b>	0	0	0	0,00	0	0	0	0	
	<b>UAB 9101 Zu-/Überschuss</b>	50.000		50.000	0,00					

## B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 U-Abschnitt 9161 Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	2024 Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6 EUR	7 EUR	8 EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	0,00					0300
	Einnahmen	0		0	0,00					
	<b>Ausgaben</b>									
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0,00	0	0	0		0300
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	0		
	UAB 9161 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	50.000		50.000	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0	0		
	AB 91 Zu-/Überschuss	50.000		50.000	0,00					

**B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne**

Gemeinde 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A  
 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	2024	2024	2023		2022	Gesamt-ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	9		
	<b>Einnahmen</b>									
.3920	Durchbuchung von Sollfehlbeträgen	0		0	0,00					0300
.3950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VmH)	0		0	0,00					0300
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Ausgaben</b>									
.9920	Deckung Soll-Fehlbetrag VmH	0	0	0	0,00	0	0			0300
.9950	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VmH)	0	0	0	0,00	0	0			0300
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>UAB 9200 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Einnahmen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>AB 92 Zu-/Überschuss</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Einnahmen</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>0,00</b>					
	<b>Ausgaben</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>EP 9 Zu-/Überschuss</b>	<b>50.000</b>		<b>50.000</b>	<b>0,00</b>					

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

# Kommunale Finanzplanung

## 1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2023 - 2027

- 1000 EUR -

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>							
=====							
<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>							
01	000,001	Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0
02	003	Gewerbesteuer (brutto)	0	0	0	0	0
03	010	Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern	0	0	0	0	0
04	012	Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0	0	0	0	0
06	00-03	<b>Steuern zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-----							
07	04-06,und 08	Allgemeine Zuweisungen	0	0	0	0	0
08	07	Allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
09	09	Ausgleichsleistungen	0	0	0	0	0
10	0	<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(Hauptgruppe 0)</b>							
-----							
<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>							
11	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	0	0	0	0	0
12	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	4	4	4	4	4
16,17		<b>Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>					
<b>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</b>							
13	160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
14	161,171	vom Land	65	70	70	70	70
15	162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl.	814	844	811	821	830
16	164-168,169,174-178	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
17	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
1		<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)</b>	<b>883</b>	<b>918</b>	<b>885</b>	<b>895</b>	<b>904</b>
-----							
<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>							
18	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
19	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
20	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	0	0	0	0	0
21	2	<b>Sonstige Finanzeinnahmen zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(Hauptgruppe 2)</b>							
-----							

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
21	0-2	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)</b> =====	883	918	885	895	904
		<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b> =====					
22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	50	50	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
		<b>36 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>					
26	360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
27	361	vom Land	655	476	1.600	2.800	0
28	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	322	425	4.153	7.833	17
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
		<b>37 Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen</b>					
30	370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	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	381	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) vom Land	0	0	0	0	0
36	3	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</b> =====	1.027	951	5.753	10.633	17
36	0-3	<b>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</b> =====	1.910	1.869	6.638	11.528	921

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>							
=====							
37	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	250	257	260	264	269
-----							
<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	190	198	162	163	163
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	408	398	398	403	408
40	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
41	68	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
42	5/6	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)</b>	<b>598</b>	<b>596</b>	<b>560</b>	<b>566</b>	<b>571</b>
-----							
<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	35	36	36	36
71,72		<b>Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen</b>					
44	710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711	an Land	0	0	0	0	0
46	712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	26	20	20	20	20
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	2	2	2	2	2
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
	79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0
50	7	<b>Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)</b>	<b>28</b>	<b>57</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>
-----							
<b>Sonstige Finanzausgaben</b>							
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	8	8	8	8
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	0	0	0

## Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
56	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8) -----	8	8	8	8	8
57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8) =====	884	918	886	896	906
		<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b> =====					
92,98		<b>Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</b>					
58	980	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
59	981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	993	918	5.736	10.616	0
61	924-928,984-988	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
62	931,934,936-939	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	33	33	17	17	17
65	94,95,96	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
66	92-96,98	<b>Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen Gesamt</b>	<b>1.026</b>	<b>951</b>	<b>5.753</b>	<b>10.633</b>	<b>17</b>
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
68	91	Zuführungen an Rücklagen	0	0	0	0	0
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
70	971	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land	0	0	0	0	0
71	972,973	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen 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	0	0	0	0	0



**Einnahmen und Ausgaben nach Arten**

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
					- 1000 EUR -		
		(Soll-Fehlbeträgen)					
75	990,991	Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0	0	0	0	0
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	0	0	0	0	0
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	1.026	951	5.753	10.633	17
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	1.910	1.869	6.639	11.529	923

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

# Kommunale Finanzplanung

## 2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

2023 — 2027

- 1000 EUR -

Gemeinde

## 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Ifd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche - 1000 EUR -	2023	2024	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5
01	00-08	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	0	0	0	0	0
02	10-16	<b>Öffentliche Sicherheit und Ordnung</b>	0	0	0	0	0
		<b>Schulen</b>					
03	21	Grund- und Hauptschulen	778	376	5.647	10.617	17
04	22	Realschulen	0	0	0	0	0
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	0	0	0	0	0
06	24-26	Berufsbildende Schulen	0	0	0	0	0
07	27	Förderschulen	0	0	0	0	0
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	0	0	0	0	0
09	20,29	Übriges	248	575	106	16	0
10	2	<b>Epl. 2 zusammen</b>	<b>1.026</b>	<b>951</b>	<b>5.753</b>	<b>10.633</b>	<b>17</b>
		<b>Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</b>					
11	31	Wissenschaft, Forschung	0	0	0	0	0
12	35	Volksbildung	0	0	0	0	0
13	30,32-34,36,37	Übriges	0	0	0	0	0
14	3	<b>Epl. 3 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Soziale Sicherung</b>					
15	43,46	Einrichtungen der Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge und Jugendhilfe	0	0	0	0	0
16	40,47	Übriges	0	0	0	0	0
17	4	<b>Epl. 4 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Gesundheit, Sport, Erholung</b>					
18	51	Krankenhäuser	0	0	0	0	0
19	50,54	Sonstige Einrichtungen des Gesundheitswesens	0	0	0	0	0
20	55,56,57	Sport, Badeanstalten	0	0	0	0	0
21	58,59	Übriges	0	0	0	0	0
22	5	<b>Epl. 5 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Gemeinde

20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Ifd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche - 1000 EUR -	2023	2024	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5
		<b>Bau- und Wohnungswesen, Verkehr</b>					
23	63-66	Straßen	0	0	0	0	0
24	60,61,62,67-69	Übriges	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>6</b>	<b>Epl. 6 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</b>					
26	70	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
27	72	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
28	73-79	Übriges	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>7</b>	<b>Epl. 7 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen</b>					
30	80-87	Wirtschaftliche Unternehmen	0	0	0	0	0
31	88,89	Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>8</b>	<b>Epl. 8 zusammen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>33</b>	<b>0-8</b>	<b>Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen insgesamt</b>	<b>1.026</b>	<b>951</b>	<b>5.753</b>	<b>10.633</b>	<b>17</b>

**Schulverband Mittelschule  
Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim**

**Übersicht über die  
zum Haushalt 2024  
gebildeten Deckungskreise**



**0001 G-Gegenseitig deckungsfähig**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2116.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
2116.4340	Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
2116.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
2130.4090	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit	700,00	700,00
2130.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte	110.000,00	110.000,00
2130.4340	Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte	9.200,00	9.200,00
2130.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte	22.500,00	22.500,00
2131.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte	87.300,00	87.300,00
2131.4340	Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte	7.000,00	7.000,00
2131.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte	17.700,00	17.700,00
2133.4140	Entlohnung tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
2133.4160	Beschäftigungsentgelte	0,00	0,00
2133.4340	Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
2133.4440	Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte	0,00	0,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>254.400,00 *</b>



### Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

#### 0002 G-Gegenseitig deckungsfähig

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2116.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.000,00	1.000,00
2130.5200	Verwaltungs- und Zweckausstattung	1.700,00	1.700,00
2130.5201	Verwaltungs- und Zweckausstattung der Schulküche	1.000,00	1.000,00
2131.5202	Verwaltungs- und Zweckausstattung für die Jugendsozialarbeit	200,00	200,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>3.900,00 *</b>



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

**0003 G-Gegenseitig deckungsfähig**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...		
		... Ansatz	... Deckungskreis	
<b>Gebend / Nehmend</b>				
2116.5700	Verbrauchsmaterial	300,00	300,00	
2130.5710	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.000,00	3.000,00	
2130.5712	Lehrerbücherei, Fachliteratur	1.000,00	1.000,00	
2130.5714	Experimentiermaterial	300,00	300,00	
2130.5715	Werk- und Beschäftigungsmaterial	4.000,00	4.000,00	
2130.5717	Spiel- und Sportgeräte	700,00	700,00	
2130.5720	Lernmittel (nicht zuschussfähig)	200,00	200,00	
2130.5744	Schulwandern, Unterrichtsfahrten (Fahrtkosten Ersatzsportangebot)	5.000,00	5.000,00	
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>14.500,00 *</b>	





**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

**0004 G-Gegenseitig deckungsfähig**

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2116.6500	Bürobedarf	100,00	100,00
2130.6500	Bürobedarf	4.000,00	4.000,00
2130.6510	Bücher und Zeitschriften	200,00	200,00
2130.6520	Post- und Fernmeldegebühren, AZDBS	6.500,00	6.500,00
2130.6581	Bank, Postscheckgebühren, u.ä.	0,00	0,00
2130.6589	sonst. Geschäftsausgaben	1.000,00	1.000,00
2131.6501	Bürobedarf für die Jugendsozialarbeit	100,00	100,00
2131.6511	Bücher und Zeitschriften für die Jugendsozialarbeit	100,00	100,00
2131.6521	Post- und Fernmeldegebühren, AZDBS für die Jugendsozialarbeit	100,00	100,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>12.100,00 *</b>



### Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

#### 0005 G-Gegenseitig deckungsfähig

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2116.1300	Einnahmen Frühstück	0,00	0,00
2130.6721	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	65.000,00	65.000,00
2130.6729	Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	330.000,00	330.000,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>395.000,00 *</b>



### Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

#### 0010 G-Gegenseitig deckungsfähig

Haushaltsstelle	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
2116.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.000,00	1.000,00
2130.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	30.000,00	30.000,00
2130.9351	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Schulküche	500,00	500,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>31.500,00 *</b>

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*