

Schulverband Mittelschule Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim

Geschäftsführende Gemeinde: **Kirchheim**

Landkreis: **München**

Haushalt 2026

Haushaltssatzung und Haushaltsplan



Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

des Schulverbandes der
Mittelschule Kirchheim – Feldkirchen – Aschheim
für das Haushaltsjahr 2026

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 2026

I N H A L T

| | Seite |
|-----|-----------|
| 1. | 1 |
| 2. | 3 |
| 3. | 4 |
| 4. | 8 |
| 5. | 9 |
| 6. | 10 |
| 7. | 12 |
| 8. | 15 |
| 9. | 17 |
| 10. | 19 |
| 11. | 23 |
| 12. | 24 |
| 13. | 38 |
| 14. | 47 |
| 15. | 53 |
| 16. | 56 |

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Schulverbandes der Mittelschule Kirchheim – Feldkirchen – Aschheim

Geschäftsführende Gemeinde: Kirchheim

für das Haushaltsjahr 2026

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 2026 wird hiermit festgesetzt; er schließt ab:

| | |
|--|-----------------------|
| Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben | 868.300 Euro |
| Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben | 906.700 Euro |
| Gesamthaushalt Einnahmen und Ausgaben | 1.775.000 Euro |

§ 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 **705.500 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 **656.700 Euro** festgesetzt (Umlagesoll).
3. Für die Bemessung der Umlage wird die Schülerzahl nach dem Stand vom 01.10.2025 herangezogen (Bemessungsgrundlagen).
4. Die Verbandsschule wurde am 01. Oktober 2025 von insgesamt 285 Mittelschülern besucht.

§ 5 Kassenkredite

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

§ 6 Inkrafttreten

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01.01.2026 in Kraft.

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

Stephan Keck
Vorsitzender des Schulverbandes

Berechnung der Schulverbandsumlage 2026

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 | 868.300 | 906.700 |
| Hiervon sind durch Einnahmen | 162.800 | 250.000 |
| - jedoch ohne Haushaltsstellen 2130.1720 bzw. 2130.3620 - gedeckt. | | |
| Somit ungedeckter Bedarf (Umlagesoll) | 705.500 | 656.700 |

Gesetzliche Regelung:

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

Zum Stand 01. Oktober 2025 wird die Verbandsschule von insgesamt **285 Schülern** (ohne Gastschüler, im Mittelschulverbund) besucht. Davon sind aus der Gemeinde Feldkirchen 67 Mittelschüler, aus der Gemeinde Aschheim 87 Mittelschüler und aus der Gemeinde Kirchheim 131 Mittelschüler.

Demnach beträgt der Kopfbetrag pro Schüler im

$$\text{Verwaltungshaushalt} \quad 705.500 \text{ € : } 285 = \quad 2.475,44 \text{ € je Schüler}$$

$$\text{Vermögenshaushalt} \quad 656.700 \text{ € : } 285 = \quad 2.304,21 \text{ € je Schüler}$$

(ungedeckter Bedarf : Gesamtschülerzahl)

Berechnung des Umlagebetrages der einzelnen am Schulverband beteiligten Mitglieder:

| Mitglieder des Schulverbandes | Maßgebliche Schülerzahl am 01. Oktober 2025 | Umlage bei Kopfbetrag von 2.475,44 € im VwH | Umlage bei Kopfbetrag von 2.304,21 € im VmH |
|-------------------------------|---|---|---|
| Kirchheim | 131 | 324.283 € | 301.852 € |
| Feldkirchen | 67 | 165.854 € | 154.382 € |
| Aschheim | 87 | 215.363 € | 200.466 € |
| Summe | 285 | 705.500 € | 656.700 € |

Die Umlagebeträge werden anteilmäßig erhoben.

Sie sind fällig: in Höhe von je $\frac{1}{4}$ zum

15. Januar d. J.

15. April d. J.

15. Juli d. J.

15. Oktober d. J.

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026 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 Schulsprenkel 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)

| Stichtag 01. Oktober | Kirchheim | Aschheim | Feldkirchen | Gesamt |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 2025 | 131 Sch. = 46 % | 87 Sch. = 31 % | 67 Sch. = 23 % | 285 Schüler |

Anteil der Mittelschüler im Verhältnis zu den Gesamtschülern: **61 %** (285:467)

Grundschüler: 182 + Mittelschüler: 285 → Gesamtschüler: 467

4. Haushaltsplanaufstellung

Die Aufstellung des Haushaltes erfolgte auf der Grundlage und Weiterentwicklung des Haushaltplanes 2025. Die Ansätze wurden in Absprache mit der Schulleitung so sorgfältig wie möglich ermittelt, eine Abweichung im Ergebnis kann jedoch nicht ausgeschlossen werden.

Der Haushalt 2026 des Schulverbandes hat ein Gesamtvolumen von 1.775.000 Euro.

| | |
|--|-------------------------------|
| Davon entfallen auf den Verwaltungshaushalt und auf den Vermögenshaushalt | 868.300 Euro 906.700 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 705.500 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 Ganztag in der Mittelschule nicht mehr gibt. Erstattungen durch das Land waren 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 war die Vergabe und Abwicklung der Verpflegung durch einen Caterer. Dies entfiel 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.

Neu im Jahr 2025 waren die erwartete *Administrationsförderung als Erstattungen von Bund und Land*.

Die Summe all dieser sonstigen Einnahmen beträgt 162.800 Euro.

Als größte **Einnahmequelle im Vermögenshaushalt** ist die *Investitionsumlage* von den drei Verbandsgemeinden in einer Höhe von 656.700 Euro veranschlagt, jeweils anteilmäßig nach Schülerzahl.

Des Weiteren sind *Investitionszuweisungen vom Land* aus der Förderung der Freianlagen mit 200.000 Euro als zweithöchster 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 225.200 Euro unter Zugrundelegung einer Tariferhöhung um durchschnittlich ca. 3 % ab dem 01.01.2026 und 2,8 % ab dem 01.05.2026 für tariflich Beschäftigte veranschlagt. Berücksichtigt wurde ebenfalls die Zahlung der Münchenzulage.

Die Berechnung der *Mieten für Gebäude und Grundstücke* erfolgte weiterhin unter Zugrundelegung der m²-Anteile (m²-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 Grundschülern. Für das Jahr 2026 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 eingeflossen sind. Folglich erscheint die Höhe der Miete (nach Rücksprache mit der Rechtsaufsichtsbehörde) durchaus angemessen.

Allerdings soll die Festsetzung des Mietpreises in Anlehnung an die tatsächlichen Kosten anstelle eines pauschalen Mietpreises nach Abschluss der Basis- bzw. Generalsanierung neu berechnet werden.

Die *Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes an Gemeinden und Gemeindeverbände* betragen insgesamt 399.000 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 9.000 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 60.000 Euro unter Berücksichtigung der Umsatzsteuervorgaben nach § 2b UStG ab dem Jahr 2027 vorgesehen.

Für all diese Kostenbeteiligungen gilt der Prozentsatz von 61.

Weitere Ausgaben ergeben sich für den *sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwand* in Höhe von 47.100 Euro sowie für die *Schülerbeförderung* (sofern nach dem Gesetz notwendig) in Höhe von 65.000 Euro.

Für *Zuschüsse* (Projektkosten Jugendsozialarbeit) sind 1.000 Euro sowie erstmals ab dem Jahr 2020 ein eigener *Sozial- und Projektfonds* mit 600 Euro bereitgestellt.

Ferner ist für die *offene Ganztagschule* ein *Defizitausgleich* in Höhe von 35.000 Euro an den AWO Kreisverband veranschlagt. Es entfallen jedoch Kosten für die gebundene Ganztagschule, welche ab dem Schuljahr 2023/2024 nicht mehr besteht.

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

Einen großen **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 2026 mit 200.000 Euro.

Außerdem fallen *Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände* in Höhe von insgesamt 656.000 Euro an, vorgesehen für Planungskosten zur Generalsanierung. Bis zum Jahr 2024 waren auch restliche Ausgaben zu den Brandschutzmaßnahmen und die Umgestaltung der Freianlagen (aus 2022 bis 2025) der Grund- und Mittelschule vorgesehen. Hinsichtlich der Freianlagen sind in zwei Bauabschnitten der Pausenhof West sowie der Pausenhof Nord in den Jahren 2022 bis 2024 saniert worden. An den Gesamtkosten in Höhe von damals geschätzten rund 3,4 Mio. Euro war der Schulverband anteilmäßig beteiligt (s. SV-Beschluss vom 14.10.2021).

Laut ursprünglicher Planung im Jahr 2016 bis 2021 sollte eine Basis- bzw. Generalsanierung mit einer aktualisierten geschätzten Gesamtsumme von 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 zum Jahr 2024 bei rund 25 Mio. Euro lag, nach nochmal aktualisierten Kostenberechnungen allerdings auf mittlerweile rund 37 Mio. Euro angestiegen ist.

Einen weiteren Ausgabenblock stellt der *Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens* dar, welcher zum einen mit einer Höhe von 50.700 Euro für Digitalpakt (Rest aus 2023 und 2024), zum anderen mit 200 Euro für neue Anschaffungen im Bereich Schulverpflegung sowie für die Offene Ganztagschule mit einer Höhe von 500 Euro (neuer Träger ab Sj. 2023/2024).

Der Schulverband verfügte zu Beginn des Jahres 2025 weiterhin über einen ansehnlichen Bestand an **Allgemeiner Rücklage** in Höhe von 125.470 Euro. Im Jahr 2020 wurde eine Rücklagenentnahme in Höhe von 65.290 Euro, im Jahr 2023 in Höhe von 50.000 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 2025 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 2026 möglicherweise unverändert sein.

Im Jahr 2026 ist aufgrund der geplanten Investitionen wiederum eine Entnahme in Höhe von 50.000 Euro veranschlagt.

IV) Kassenlage

Im Jahr 2026 ist die Aufnahme eines Kassenkredites weiterhin 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 2026 wurde gleichzeitig die Finanzplanung bis zum Jahre 2029 aufgestellt. Folgende Einnahmen und Ausgaben sind für die nachstehend aufgeführten Jahre vorgesehen, wobei die Höhe der Investitionszuweisungen (= Investitionsumlage) insbesondere ab dem Jahr 2027 wegen der zeitlichen Realisierung der Generalsanierung der Grund- und Mittelschule noch sehr unsicher ist:

| | | |
|-----------|------------------------|----------------|
| Jahr 2027 | im Verwaltungshaushalt | 886.900 Euro |
| | im Vermögenshaushalt | 3.360.700 Euro |
| Jahr 2028 | im Verwaltungshaushalt | 896.100 Euro |
| | im Vermögenshaushalt | 8.215.700 Euro |
| Jahr 2029 | im Verwaltungshaushalt | 898.400 Euro |
| | im Vermögenshaushalt | 8.215.700 Euro |

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

- in 1.000 EUR -

| Art | Stand zu Beginn des Vorjahres 2025 | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 | Zugänge | Abgänge | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027 |
|---|--|--|---------|---------|--|
| | | | | | |
| 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 - KommGrPl) | 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 - AllgZV KommGrPl-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 2025 | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 | Zuführungen | Entnahmen | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2027 |
|--------------------------|---|--|-------------|-----------|--|
| | | | | | 2027 |
| 1.20 Allgemeine Rücklage | 125 | 75 | 0 | 50 | 25 |
| 2.20 Sonderrücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nachrichtlich

Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage:

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre:

| | | |
|-----------------------------------|------------------|--------|
| 2023: | 903.141 EUR | RE |
| 2024: | 913.863 EUR | RE |
| 2025: | 870.000 EUR | Ansatz |
| Gesamtbetrag der letzten 3 Jahre: | 2.687.004 EUR | |
| Durchschnitt der letzten 3 Jahre: | 895.668 EUR | |
| hiervon 1 v. H.: | 8.957 EUR | |

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

Stellenplan Schulverband Mittelschule 2026

| TVöD - Beschäftigte | | | | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---|----------------------|
| Entgeltgruppe TVöD | Zahl der Stellen 2026 | Zahl der Stellen 2025 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025 | Erläuterungen |
| S 2 bis S 6 | 0 | 0 | 0 | |
| E 1 | 0 | 0 | 0 | |
| insgesamt | 0,0 | 0 | 0 | |
| Zivildienstleistende | 0 | 0 | 0 | |
| <hr/> | | | | |
| Abschnitt | Bezeichnung des Abschnitts | Entgeltgruppe TVöD | | Erläuterungen |
| | | E 1 | S 2 bis S 6 | |
| 21 | Ganztagschule | 0 | 0 | |
| insgesamt | 0 | 0,0 | 0 | |

ANLAGE ZUM STELLENPLAN 2026

SCHULVERBAND MITTELSCHULE KIRCHHEIM - FELDKIRCHEN - ASCHHEIM

Tariflich Beschäftigte der Gemeinde Kirchheim b. München:

- | | |
|---------------------------------|---|
| 1. Bereich Schulangelegenheiten | zwei tarifl. Beschäftigte zu 50 % und 5 % in Teilzeit |
| 2. Bereich Kämmerei | zwei tarifl. Beschäftigte (Buchhaltung) zu 10 % und 6 % eine tarifl. Beschäftigte (Kämmerin) zu 10 % |
| 3. Bereich Kasse | zwei tarifl. Beschäftigte zu 10 % und 3 % |
| 4. Bautechniker | drei tarifl. Beschäftigte zu je 5 % und ein tarifl. Beschäftigter zu 40 % |
| 5. Bauverwaltung | zwei tarifl. Beschäftigte zu 10 % und 3 % (Bauamtsleitung) |
| 6. EDV-Beauftragter | zwei tarifl. Beschäftigte zu je 3 % |
| 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 (anteilmäßig) |

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

| Einzelplan | | Haushaltsansatz | | | | | Ergebnisse der Jahresrechnung 2024 | |
|------------|--|--------------------|-----------------|---|------------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------|
| | | Haushaltsjahr 2026 | | | Vorjahr 2025 | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Einnahmen EUR | Ausgaben EUR | | Einnahmen EUR | Ausgaben EUR | Einnahmen EUR | Ausgaben EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | Verwaltungshaushalt | | | | | | | |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 100 | 100 | | 100 | 200 | 540,33 | 10,85 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Schulen | 867.600 | 857.700 | | 869.900 | 859.300 | 911.811,98 | 728.993,71 |
| 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 | 600 | 10.500 | | 0 | 10.500 | 1.511,12 | 184.858,87 |
| 0-9 | Zusammen | 868.300 | 868.300 | | 870.000 | 870.000 | 913.863,43 | 913.863,43 |

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

| Einzelplan | | Haushaltsansatz | | | | | Ergebnisse der Jahresrechnung 2024 | |
|--------------------------|--|--------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------|
| | | Haushaltsjahr 2026 | | | Vorjahr 2025 | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Einnahmen EUR | Ausgaben EUR | Verpfl.-Erm. EUR | Einnahmen EUR | Ausgaben EUR | Einnahmen EUR | Ausgaben EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Vermögenshaushalt | | | | | | | | |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Schulen | 856.700 | 906.700 | 0 | 673.100 | 723.100 | 481.778,21 | 655.417,28 |
| 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 | 184.858,87 | 11.219,80 |
| 0-9 | Zusammen | 906.700 | 906.700 | 0 | 723.100 | 723.100 | 666.637,08 | 666.637,08 |
| | Gesamthaushalt | 1.775.000 | 1.775.000 | 0 | 1.593.100 | 1.593.100 | 1.580.500,51 | 1.580.500,51 |

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Einwohner: 285

Stand : 01.10.2025

| Gld. Nr. | Aufgabenbereich | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | Sonstige Finanz- einnahmen | Personal- ausgaben | Sächlicher Verw.- und Betriebs- aufwand, weitere Finanzausgaben | Zuweisungen und Zuschüsse | Zuschussbedarf (Sp.3 und 4 .5 bis 7) | Objektbezogene Einnahmen des Verm.-HH | Baumaßnahmen | Sonstige Investitions- ausgaben | Verpflich- tungs- ermäch- tigungen |
|-------------|--|--|----------------------------------|-----------------------|--|---------------------------------|--|---|--------------|---------------------------------------|---|
| | Gruppierungsziffer | 10 - 17 | 20-22, 24-26 | 40 - 46 | 50-68,84 | 70 - 78 | | 32 - 36 | 94 - 96 | 92,93,98,99 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 03 | Finanzverwaltung Je EW. | 100 0 | 0 0 | 0 0 | 100 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung Je EW. | 100 0 | 0 0 | 0 0 | 100 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 |
| 21 | Grund- und Mittelschulen Je EW. | 802.600 2816 | 0 0 | 222.700 781 | 496.000 1740 | 56.600 199 | 27.300 96 | 856.700 3006 | 0 0 | 706.700 2480 | 0 0 |
| 29 | Übrige schulische Aufgaben Je EW. | 65.000 228 | 0 0 | 0 0 | 65.000 228 | 17.400 61 | -17.400 -61 | 0 0 | 0 0 | 200.000 702 | 0 0 |
| 2 | Schulen Je EW. | 867.600 3044 | 0 0 | 222.700 0 | 561.000 1968 | 74.000 260 | 9.900 35 | 856.700 3006 | 0 0 | 906.700 3182 | 0 0 |
| | Gesamt Je EW. | 867.700 3044 | 0 0 | 222.700 781 | 561.100 1968 | 74.000 260 | 9.900 35 | 856.700 3006 | 0 0 | 906.700 3182 | 0 0 |
| | davon Verw.-anteil an Pers.-kosten Je EW. | | | | | | 0 0 | | | | |

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Einwohner: 285

Stand : 01.10.2025

| Gld. Nr. | Aufgabenbereich | Steuern und allgemeine Zuweisungen | Einnahmen aus Verw. u.Betrieb Sonstige Finanz- einnahmen | Deckungs- reserve | Sonstige Finanz- ausgaben | Überschuss (Sp.3+4 .5+6) | Sonstige Einnahmen des VMH | Sonstige Ausgaben des VMH |
|-------------|--|--|---|----------------------|---------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 91 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Je EW. | 0 0 | 600 2 | 10.500 37 | 0 0 | -9.900 -35 | 50.000 175 | 0 0 |
| 92 | Abwicklung der Vorjahre Je EW. | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 |
| 9 | Allgemeine Finanzwirtschaft Je EW. | 0 0 | 600 2 | 10.500 0 | 0 0 | -9.900 -35 | 50.000 175 | 0 0 |
| | Gesamt Je EW. | 0 0 | 600 2 | 10.500 37 | 0 0 | -9.900 -35 | 50.000 175 | 0 0 |

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Gemeinde : Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A

Einwohner: 285

Stand: 01.10.2025

Gruppierungsübersicht

| Grupp.-Nr. | Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen | Ansatz | je Einwohner in | Ansatz | Rechnungs.-Erg. |
|--|--|----------------|-----------------|----------------|-------------------|
| | | 2026 | | 2025 | 2024 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Einnahmen | | | | | |
| E I N N A H M E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S | | | | | |
| 1 | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | | | | |
| 15 | sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | 4.100 | 14,39 | 4.100 | 5.520,33 |
| 10-15 | ZWISCHENSUMME | 4.100 | 14,39 | 4.100 | 5.520,33 |
| 16 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes | | | | |
| 160 | vom Bund, ERP-Sondervermögen | 0 | 0,00 | 7.700 | 0,00 |
| 161 | vom Land | 0 | 0,00 | 6.600 | 0,00 |
| 162 | von Gemeinden/Gv | 35.000 | 122,81 | 35.000 | 33.925,00 |
| 16 | ZWISCHENSUMME | 35.000 | 122,81 | 49.300 | 33.925,00 |
| 17 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | | | | |
| 171 | vom Land | 70.500 | 247,37 | 70.200 | 47.041,00 |
| 172 | von Gemeinden/Gv | 758.100 | 2.660,00 | 746.400 | 825.865,98 |
| 17 | ZWISCHENSUMME | 828.600 | 2.907,37 | 816.600 | 872.906,98 |
| 1 | Z W I S C H E N S U M M E | 867.700 | 3.044,57 | 870.000 | 912.352,31 |
| EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB | | | | | |
| ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN | | | | | |
| 2 | Sonstige Finanzeinnahmen | | | | |
| 20 | Zinseinnahmen | | | | |
| 206 | von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 600 | 2,11 | 0 | 1.511,12 |
| 20 | ZWISCHENSUMME | 600 | 2,11 | 0 | 1.511,12 |
| 2 | Z W I S C H E N S U M M E | 600 | 2,11 | 0 | 1.511,12 |
| SONSTIGE FINANZEINNAHMEN | | | | | |
| 0-2999 | G E S A M T E I N N A H M E N | 868.300 | 3.046,68 | 870.000 | 913.863,43 |
| DES VERWALTUNGSHAUSHALTES | | | | | |
| 3 | E I N N A H M E N D E S V E R MÖGENSHAUSHALTES | | | | |
| 30 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | | | | |
| 300 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen) | 0 | 0,00 | 0 | 184.858,87 |
| 30 | ZWISCHENSUMME | 0 | 0,00 | 0 | 184.858,87 |
| 31 | Entnahmen aus Rücklagen | | | | |
| 310 | Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen) | 50.000 | 175,44 | 50.000 | 0,00 |
| 31 | ZWISCHENSUMME | 50.000 | 175,44 | 50.000 | 0,00 |
| 36 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | |
| 361 | vom Land | 200.000 | 701,75 | 224.000 | 56.878,21 |
| 362 | von Gemeinden/Gv | 656.700 | 2.304,21 | 449.100 | 424.900,00 |
| 36 | ZWISCHENSUMME | 856.700 | 3.005,96 | 673.100 | 481.778,21 |
| 3 | G E S A M T E I N N A H M E N | 906.700 | 3.181,40 | 723.100 | 666.637,08 |
| DES VERMÖGENSHAUSHALTES | | | | | |

Gruppierungsübersicht

| Grupp.-Nr. | Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen | Ansatz | je Einwohner in | Ansatz | Rechnungs.-Erg. |
|------------------|--|------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| | | 2026 | | 2025 | 2024 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Einnahmen | | | | | |
| | GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH | 1.775.000 | 6.228,08 | 1.593.100 | 1.580.500,51 |

Gruppierungsübersicht

| Grupp.-Nr. | Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen | Ansatz | je Einwohner in | Ansatz | Rechnungs.-Erg. |
|--|---|----------------|--------------------|----------------|-------------------|
| | | 2026 | | 2025 | 2024 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A u s g a b e n | | | | | |
| A U S G A B E N D E S V E R W A L T U N G S H A U S H A L T E S | | | | | |
| <hr/> | | | | | |
| 4 | Personalausgaben | | | | |
| 40 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 700 | 2,46 | 700 | 1.080,00 |
| 41 | Dienstbezüge u. dgl. | | | | |
| 414 | Tariflich Beschäftigte | 175.000 | 614,04 | 181.000 | 140.277,68 |
| 43 | Beiträge zu Versorgungskassen | | | | |
| 434 | Tariflich Beschäftigte | 16.000 | 56,14 | 17.500 | 11.410,22 |
| 44 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | | | | |
| 444 | Tariflich Beschäftigte | 31.000 | 108,77 | 33.000 | 28.138,98 |
| 47 | Deckungsreserve für Personalausgaben | | | | |
| 470 | Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik | 2.500 | 8,77 | 2.500 | 0,00 |
| 4 | SUMME DER PERSONALAUSGABEN | 225.200 | 790,18 | 234.700 | 180.906,88 |
| 5/6 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | | | | |
| 52 | Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände | 2.400 | 8,42 | 2.900 | 3.102,33 |
| 53 | Mieten und Pachten | 54.300 | 190,53 | 54.300 | 54.566,58 |
| 56 | Besondere Aufwendungen für Bedienstete | 300 | 1,05 | 300 | 0,00 |
| 57-63 | Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben | | | | |
| 638 | statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639 | 24.500 | 85,96 | 27.700 | 25.694,96 |
| 639 | Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger | 65.000 | 228,07 | 65.000 | 57.925,50 |
| 64 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 1.600 | 5,61 | 1.600 | 1.447,65 |
| 65 | Geschäftsausgaben | 12.800 | 44,91 | 13.400 | 13.086,37 |
| 66 | Weitere allgemeine sächliche Ausgaben | | | | |
| 661 | Mitgliedsbeiträge | 1.200 | 4,21 | 1.000 | 984,60 |
| 5-66 | ZWISCHENSUMME | 162.100 | 568,77 | 166.200 | 156.807,99 |
| 67 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts | | | | |
| 672 | an Gemeinden/Gv | 399.000 | 1.400,00 | 404.000 | 360.151,28 |
| 67 | ZWISCHENSUMME | 399.000 | 1.400,00 | 404.000 | 360.151,28 |
| 5-6 | Z W I S C H E N S U M M E | 561.100 | 1.968,76 | 570.200 | 516.959,27 |
| SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND | | | | | |
| 7 | Zuweisungen und Zuschüsse | | | | |
| | (nicht für Investitionen) | | | | |
| 70 | Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen | 35.000 | 122,81 | 35.500 | 21.054,91 |
| 71 | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke | | | | |
| 713 | an Zweckverbände u. dgl. | 37.400 | 131,23 | 20.000 | 9.117,00 |
| 718 | an übrige Bereiche | 1.600 | 5,61 | 1.600 | 966,50 |
| 71 | ZWISCHENSUMME | 39.000 | 136,84 | 21.600 | 10.083,50 |
| 7 | Z W I S C H E N S U M M E | 74.000 | 259,65 | 57.100 | 31.138,41 |
| ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VWHH | | | | | |

Gruppierungsübersicht

| Grupp.-Nr. | Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen | Ansatz | je Einwohner in | Ansatz | Rechnungs.-Erg. |
|------------------------|--|-----------|--------------------|-----------|-----------------|
| | | 2026 | | 2025 | 2024 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| A u s g a b e n | | | | | |
| 8 | Sonstige Finanzausgaben | | | | |
| 85 | Deckungsreserve | | | | |
| 850 | Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik | 8.000 | 28,07 | 8.000 | 0,00 |
| 86 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | | | | |
| 860 | Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen) | 0 | 0,00 | 0 | 184.858,87 |
| 86 | Z W I S C H E N S U M M E | 0 | 0,00 | 0 | 184.858,87 |
| 8 | Z W I S C H E N S U M M E | 8.000 | 28,07 | 8.000 | 184.858,87 |
| | SONSTIGE FINANZAUSGABEN | | | | |
| 4-8999 | G E S A M T A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES | 868.300 | 3.046,66 | 870.000 | 913.863,43 |
| 9 | A U S G A B E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES | | | | |
| 91 | Zuführung an Rücklagen | | | | |
| 910 | Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen) | 0 | 0,00 | 0 | 11.219,80 |
| 91 | Z W I S C H E N S U M M E | 0 | 0,00 | 0 | 11.219,80 |
| 93 | Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen) | | | | |
| 935 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 50.700 | 177,89 | 46.000 | 16.666,95 |
| 93 | Z W I S C H E N S U M M E | 50.700 | 177,89 | 46.000 | 16.666,95 |
| 98 | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | | | | |
| 982 | an Gemeinden/Gv | 656.000 | 2.301,75 | 449.000 | 244.600,37 |
| 983 | an Zweckverbänden u.dgl. | 200.000 | 701,75 | 228.100 | 394.149,96 |
| 98 | Z W I S C H E N S U M M E | 856.000 | 3.003,51 | 677.100 | 638.750,33 |
| 9 | G E S A M T A U S G A B E N DES VERMÖGENSHAUSHALTES | 906.700 | 3.181,39 | 723.100 | 666.637,08 |
| | G E S A M T A U S G A B E N D E S V W H H U N D V M H H | 1.775.000 | 6.228,05 | 1.593.100 | 1.580.500,51 |

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

Übersicht

zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

in 1000 EUR

| | Ergebnisse der letzten Jahresrechnung(Vorvorjahr) 2024 | Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2025 | Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahrs 2026 | Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre | | |
|---|---|---|---|---|------|------|
| | | | | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich | 185 | | | | | |
| 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) | | | | | | |
| 2. Bereinigtes Ergebnis | 185 | | | | | |
| Ergänzende Angaben zum VWH | | | | | | |
| 3. Einmalige Einnahmen | | | | | | |
| 4. Einmalige Ausgaben | | | | | | |
| Nachrichtliche Angaben | | | | | | |
| 5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935) | 17 | 46 | 51 | 31 | 16 | 16 |
| 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 2026

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 | 2026 | 2025 | | 2024 | Sonst. Amt DVM |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .1599 | E i n n a h m e n Vermischte Einnahmen <i>mgl. für Mahngebühren Büchergeld, Bankgebühren, Rücklastschriftgebühren, Versicherungsregulierungen, etc.</i> | 100 | 100 | 540,33 | 0300 | |
| .6581 | A u s g a b e n Bankgebühren | 100 | 200 | 10,85 | 0331 | |
| | UAB 0331 Zu-/Überschuss | 100 | 200 | 10,85 | 529,48 | |
| | AB 03 Zu-/Überschuss | 0 | -100 | 529,48 | | |
| | EP 0 Zu-/Überschuss | 100 | 100 | 540,33 | | |
| | | 100 | 200 | 10,85 | 529,48 | |
| | | 0 | -100 | 529,48 | | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR | Erläuterungen | |
|-------|---|-----------------------|--------------|--|---------------------------|----|
| | | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt DVM Vermerk | |
| | | EUR | EUR | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .1300 | E i n n a h m e n Einnahmen Frühstück <i>ab Sj. 20/21 kein Frühstück</i> s. auch 2116.1780 | ----- | 0 | 0,00 | 2116 | G5 |
| .1301 | Einnahmen Pausenverkauf <i>freiwillige Leistung</i> | ----- | 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 | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0,00 | | |
| | A u s g a b e n | | | | | |
| .4140 | Entlohnung tariflich Beschäftigte | ----- | ----- | 0,00 | 0414 | G1 |
| .4340 | Versorgungskassenbeiträge tariflich Beschäftigte | ----- | ----- | 0,00 | 0414 | G1 |
| .4440 | Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte | ----- | ----- | 0,00 | 0414 | G1 |
| .5200 | Verwaltungs- und Zweckausstattung | 100 | 300 | 0,00 | 2116 | G2 |
| .5700 | Verbrauchsmaterial | 0 | 0 | 144,27 | 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 | 780,12 | 2116 | |
| .6500 | Bürobedarf | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0,00 | 2116 | |
| | Ausgaben | 800 | 1.000 | 924,39 | | |
| | UAB 2116 | Zu-/Überschuss | -800 | -1.000 | -924,39 | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR | Erläuterungen | |
|-------|--|-----------------|----------------|--|---------------------------|----|
| | | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt DVM Vermerk | |
| | | EUR | EUR | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | E i n n a h m e n | | | | | |
| .1500 | Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben <i>ab Sj. 2021/22 Anhebung Papiergehalt pauschal von bisher 10 € auf 20 € pro Schüler pro Schuljahr (214 Schüler für Sj. 25/26)</i> | 4.000 | 4.000 | 4.980,00 | 2130 | |
| .1600 | Erstattungen vom Bund | 0 | 7.700 | 0,00 | 0360 | |
| .1610 | Administrationsförderung Pers.kosten IT | 0 | 6.600 | 0,00 | 0360 | |
| .1622 | Erstattungen vom Land | 35.000 | 35.000 | 33.925,00 | 0021 | |
| | Administrationsförderung Pers.kosten IT | | | | | |
| | Erstattungen von Gastschulbeiträgen durch Gemeinden und Gemeindeverbände | | | | | |
| | <i>Gastschulbeiträge: erstmals im Sch.j. 2013/2014; Ausländer-Übergangsklassen ab Sj. 2016/17;</i> | | | | | |
| | <i>* 2025/26: ca. 23-25 Gastschüler, inkl. Schüler mit ausländerrechtl. Status á 1.475 €</i> | | | | | |
| .1680 | Erstattungen von Verwaltungskosten | 0 | 0 | 0,00 | 0021 | |
| | <i>Ausgaben s. HHSt. 2130.6380</i> | | | | | |
| .1718 | Zuweisungen für lfd. Zwecke | 5.500 | 5.200 | 4.934,00 | 0021 | |
| | - Lernmittelfreiheit - | | | | | |
| | <i>ab 01.08.2008</i> | | | | | |
| | <i>Ausgangspunkt: 30 € x 214 Mittelschüler für Schuljahr 2025/26 (aber: Abweichung Schuljahr zum HH-Jahr!)</i> | | | | | |
| .1720 | Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 705.500 | 695.800 | 769.400,00 | 0300 | |
| | <i>Verbandsumlage</i> | | | | | |
| .1721 | Zuweisungen für Sozial- und Projektfonds von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 600 | 600 | 600,00 | 0021 | |
| | <i>s. Ausgaben 2130.7181</i> | | | | | |
| | <i>s. gdl. HH: 2130.7131</i> | | | | | |
| | Einnahmen | 750.600 | 754.900 | 813.839,00 | | |
| | A u s g a b e n | | | | | |
| .4090 | Aufwendungen für ehrenamtl. Tätigkeit | 700 | 700 | 1.080,00 | 0300 | G1 |
| | <i>Satzungsänderung ab 03.07.2020: SV-Vorsitzender (80 € pro Sitzung), Ausschussmitglieder (40 € pro Sitzung)</i> | | | | | |
| .4140 | Entlohnung tariflich Beschäftigte | 110.000 | 93.000 | 84.242,69 | 0414 | G1 |
| | <i>anteilmäßig Gemeindemitarbeiter: Kämmerei, Kasse, gdl. Schulverwaltung (Zusatz-Teilzeitkraft ab 09/13), IT (ab 2017)</i> | | | | | |
| .4340 | Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte | 12.000 | 10.500 | 6.778,95 | 0414 | G1 |
| | <i>ZVK-Beitrag 7,75 % (ZVK-Umlage 3,75 % + Zusatzbeitrag 4,0 %)</i> | | | | | |
| .4440 | Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte | 19.000 | 15.000 | 16.139,59 | 0414 | G1 |
| | <i>ca. 16 % (enthält RV, PV, ALV, KV)</i> | | | | | |

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 | |
|-----------------|---|-----------------|--------|-----------------------------|---------------|---------------------------|
| | | | | | 2024 | Sonst. Amt DVM Vermerk |
| Nr. | Bezeichnung | EUR | EUR | EUR | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .5200 | Verwaltungs- und Zweckausstattung | 2.000 | 1.900 | 2.634,41 | 2130 | G2 |
| .5201 | Verwaltungs- und Zweckausstattung der Schulküche | 200 | 500 | 467,92 | 2130 | G2 |
| .5300 | Miete und Wartung Luftreinigungsgeräte | ----- | 0 | 969,75 | 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> | 1.300 | 1.300 | 1.386,38 | 2130 | |
| .5330 | Miete für Soccerhalle / Sport(t)raum (Ersatzsportangebot) | 3.000 | 3.000 | 2.210,45 | 0021 | |
| .5710 | Lehr- und Unterrichtsmittel | 3.000 | 4.000 | 7.572,72 | 2130 | G3 |
| .5712 | Lehrerbücherei, Fachliteratur | 500 | 1.000 | 803,77 | 2130 | G3 |
| .5714 | Experimentiermaterial | 300 | 300 | 451,89 | 2130 | G3 |
| .5715 | Werk- und Beschäftigungsmaterial <i>auch: Abrechnung Hauswirtschaftsgeld</i> <i>ab 2020/21: Projekt Innenhof Weitergestaltung; Projekt Schulgarten; sonstige Projekte</i> | 4.000 | 4.000 | 5.189,45 | 2130 | G3 |
| .5717 | Spiel- und Sportgeräte | 200 | 400 | 0,00 | 2130 | G3 |
| .5720 | Lernmittel (nicht zuschussfähig) <i>z.B. Lernspiele, Duden und Formelsammlungen</i> | 200 | 200 | 0,00 | 2130 | G3 |
| .5744 | Schulwandern, Unterrittsfahrten (Fahrtkosten Ersatzsportangebot) <i>s. auch 2130.5330</i> | 4.000 | 5.000 | 142,40 | 2130 | G3 |
| .5780 | Staatlich geförderte Lernmittel | 500 | 1.000 | 151,24 | 2130 | |
| .6301 | Programmkosten und sonstiger Sachbedarf für die EDV-Anlage | 9.500 | 9.500 | 7.506,84 | 2130 | |
| .6380 | Verwaltungs- und Betriebsausgaben <i>Abrechnung FSJler in MS (vorauss. ab 09/19); ab 2020 über KSC/SVH</i> <i>bisher unter 2130.6780</i> | 1.600 | 1.600 | 2.952,26 | 0021 | |
| .6400 | Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge <i>u.a. Erhöhung Sachversicherung wegen Sanierung GuM</i> <i>(anteilmäßig)</i> | 1.600 | 1.600 | 1.447,65 | 0064 | |
| .6500 | Bürobedarf | 4.000 | 4.000 | 3.472,49 | 2130 | G4 |
| .6510 | Bücher und Zeitschriften | 0 | 0 | 95,21 | 2130 | G4 |
| .6520 | Post- und Fernmeldegebühren, AZDBS | 6.500 | 6.500 | 6.538,32 | 2130 | G4 |
| .6550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähn. Kosten | 800 | 1.000 | 0,00 | 0300 | |
| .6554 | Gebühren f. Kassen- u. Rechnungsprüfung, Organisationsprüfungen u.a. | 0 | 0 | 2.285,65 | 0300 | |
| | <i>* letzte überörtliche Rechnungsprüfung in 2023/24 für die Jahre 2019 bis 2023</i> | | | | | |
| | <i>* voraussichtlich im Jahr 2029 nächste üö RP</i> | | | | | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR | Erläuterungen | |
|-------|---|-----------------|---------|--|---------------------------|------------|
| | | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt DVM Vermerk | |
| | | EUR | EUR | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .6589 | sonst. Geschäftsausgaben <i>für Veranstaltungen des Schulverbandes; Zuschuss für Quali-Feier;</i> <i>erhöhter Bedarf ab 2010, da auch Besprechungen mit Paten, Schulamtskonferenzen</i> | 700 | 1.000 | 497,57 | 2130 G4 | |
| .6610 | Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. <i>Komm. Prüfungsverband</i> | 1.200 | 1.000 | 984,60 | 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.;</i> <i>Personalkosten für Beschäftigte (Bauhofarbeiter) - Kostenanteil 61%; Erstattung an Gemeinde Kirchheim (s. HHSt. 0200.1637)</i> <i>+ neu ab 11/17: Aufwandspauschale für Schulpsychologischen Dienst an Feldkirchen (ca. 400 €)</i> | 60.000 | 65.000 | 54.797,24 | 0300 G5 | |
| .6722 | Erstattung von Gastschulbeiträgen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>für Kinder in anderen Schulen (Ausländer-Übergangsklassen, Regelklassen, Sportklassen, Praxisklassen, M-Zug);</i> <i>* 2021/2022/23/24: für evtl. 1-2 Gastschüler mit Zuweisung</i> <i>* 2026 (aktualisiert): 11 Gastschüler á 1.475 €; s. 2130.1622 aber auch rückwirkende Abrechnungen</i> | 9.000 | 9.000 | 5.900,00 | 0021 | |
| .6729 | Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände <i>anteilmäßige Unterhalts- und Bewirtschaftungskosten;</i> <i>Erstattung an Gemeinde Kirchheim (s. HHSt. 0200.1638);</i> <i>Ab 2014 Sanierungs- incl. elektrotechnische Maßnahmen</i> | 330.000 | 330.000 | 299.454,04 | 0300 G5 | |
| .7181 | Sozial- und Projektfonds <i>s. Einnahmen 2130.1721</i> | 600 | 600 | 0,00 | 0021 | |
| | | Ausgaben | | 636.400 | 622.600 | 566.153,48 |
| | UAB 2130 | Zu-/Überschuss | | 114.200 | 132.300 | 247.685,52 |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR | Erläuterungen | |
|-------|--|-----------------------|----------------|--|---------------------------|--|
| | | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt DVM Vermerk | |
| | | EUR | EUR | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .1720 | E i n n a h m e n Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Jugendsozialarbeit <i>Zuschuss vom Landkreis für die Mittelschule</i> | 32.000 | 30.000 | 30.333,41 | 4605 | |
| | Einnahmen | 32.000 | 30.000 | 30.333,41 | | |
| .4140 | A u s g a b e n Entlohnung tariflich Beschäftigte <i>Ausgaben für die Jugendsozialarbeit zu 100%</i> | 65.000 | 88.000 | 56.034,99 | 0414 G1 | |
| .4340 | Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte | 4.000 | 7.000 | 4.631,27 | 0414 G1 | |
| .4440 | Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte | 12.000 | 18.000 | 11.999,39 | 0414 G1 | |
| .5202 | Verwaltungs- und Zweckausstattung für die Jugendsozialarbeit | 100 | 200 | 0,00 | 4605 G2 | |
| .5620 | Aus- und Fortbildung für die Jugendsozialarbeit | 300 | 300 | 0,00 | 4605 | |
| .6501 | Bürobedarf für die Jugendsozialarbeit | 0 | 0 | 0,00 | 4605 G4 | |
| .6511 | Bücher und Zeitschriften für die Jugendsozialarbeit | 100 | 100 | 0,00 | 4605 G4 | |
| .6521 | Post- und Fermmeldegebühren, AZDBS für die Jugendsozialarbeit | 100 | 100 | 18,50 | 4605 G4 | |
| .7180 | Zuschuss für Projektkosten für die Jugendsozialarbeit <i>2018/19 startet Präventionskonzept</i> | 1.000 | 1.000 | 966,50 | 4605 | |
| | Ausgaben | 82.600 | 114.700 | 73.650,65 | | |
| | UAB 2131 | Zu-/Überschuss | -50.600 | -84.700 | -43.317,24 | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 | Erläuterungen | |
|-------|---|-----------------------|---------|-------------------------------------|---------------------------|--|
| | | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt DVM Vermerk | |
| | | EUR | EUR | | EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .1720 | E i n n a h m e n Erstattungen von Ausgaben für die Offene Ganztagschule durch Gemeinden wieder ab Sj. 2022/23 * Sj. 23/24: OGS in Klasse 5-9, 3 Gruppen á 6.487 € * Sj. 24/25: OGS in Klasse 5-9, 2 Gruppen á 7.910 € * Sj. 25/26: OGS in Klasse 5-9, 2 Gruppen á 8.068 € | 20.000 | 20.000 | 25.532,57 | 2132 | |
| | Einnahmen | 20.000 | 20.000 | 25.532,57 | | |
| .6580 | A u s g a b e n Sonstige Geschäftsausgaben Offene Ganztagschule | 500 | 500 | 167,78 | 2132 | |
| .7020 | Defizitausgleich AWO Kreisverband MuLand e.V. | 35.000 | 35.500 | 21.054,91 | 2132 | |
| .7130 | Zuweisung für die Offene Ganztagschule | 20.000 | 20.000 | 9.117,00 | 2132 | |
| | Ausgaben | 55.500 | 56.000 | 30.339,69 | | |
| | UAB 2132 | Zu-/Überschuss | -35.500 | -36.000 | -4.807,12 | |
| | | Einnahmen | 802.600 | 804.900 | 869.704,98 | |
| | | Ausgaben | 775.300 | 794.300 | 671.068,21 | |
| | AB 21 | Zu-/Überschuss | 27.300 | 10.600 | 198.636,77 | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 | Erläuterungen Sonst. Amt DVM Vermerk |
|-------|---|-----------------|--------|-------------------------------------|--|
| | | 2026 | 2025 | | |
| | | EUR | EUR | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| .1710 | E i n n a h m e n Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land: Schülerbeförderung <i>Pauschalzuweisungen</i> | 65.000 | 65.000 | 42.107,00 | 0021 |
| .6390 | A u s g a b e n Kosten für Schülerbeförderung (sofern nach dem Gesetz notwendig) <i>Ausgangspunkt: insgesamt ca. 191 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 | 57.925,50 | 0021 |
| | A u s g a b e n UAB 2900 Zu-/Überschuss | 65.000 | 65.000 | 57.925,50 | |
| | | 0 | 0 | -15.818,50 | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR | Erläuterungen Sonst. Amt DVM Vermerk |
|-------|---|------------------|-----------------------|--|--|
| | | 2026 | 2025 | | |
| | | EUR | EUR | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | E i n n a h m e n | | | | |
| | | Einnahmen | | 0 | 0,00 |
| .7130 | A u s g a b e n | | | | |
| | Umlage an den ZV Staatl. weiterführende Schulen für lfd. Bedarf | | 17.400 | ----- | ----- 0023 |
| | | Ausgaben | 17.400 | 0 | 0,00 |
| | | UAB 2951 | Zu-/Überschuss | -17.400 | 0,00 |
| | | | Einnahmen | 65.000 | 42.107,00 |
| | | | Ausgaben | 82.400 | 57.925,50 |
| | | AB 29 | Zu-/Überschuss | -17.400 | -15.818,50 |
| | | | Einnahmen | 867.600 | 911.811,98 |
| | | | Ausgaben | 857.700 | 728.993,71 |
| | | EP 2 | Zu-/Überschuss | 9.900 | 182.818,27 |
| | | | | | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 EUR | Erläuterungen | |
|-------|---|-----------------------|---------|--|---------------|---------|
| | | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt | DVM |
| | | EUR | EUR | | | Vermerk |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | E i n n a h m e n | | | | | |
| | | Einnahmen | | | | |
| | | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .4700 | A u s g a b e n | | | | | |
| .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 | Erläuterungen | |
|-----------------|---|-----------------|------|-----------------------------|-------------------|---------|
| Nr. | Bezeichnung | 2026 | 2025 | | Sonst. Amt DVM | Vermerk |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| .2800 | E i n n a h m e n Zuführung vom Vermögenshaushalt | 0 | 0 | 0,00 | 0300 | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .8600 | A u s g a b e n Zuführung zum Vermögenshaushalt | 0 | 0 | 184.858,87 | 0300 | |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 184.858,87 | | |
| | UAB 9161 | Zu-/Überschuss | 0 | 0 | -184.858,87 | |

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 2024 | Erläuterungen Sonst. Amt DVM Vermerk |
|-----------------|--|-----------------|-------------|-------------------------------------|--|
| Nr. | Bezeichnung | 2026 EUR | 2025 EUR | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| .2060 | E i n n a h m e n Zinsen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 600 | 0 | 1.511,12 | 0300 |
| | Einnahmen | 600 | 0 | 1.511,12 | |
| | A u s g a b e n | 0 | 0 | 0,00 | |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 1.511,12 | |
| | UAB 9181 Zu-/Überschuss | 600 | 0 | 1.511,12 | |
| | Einnahmen | 600 | 0 | 1.511,12 | |
| | Ausgaben | 10.500 | 10.500 | 184.858,87 | |
| | AB 91 Zu-/Überschuss | -9.900 | -10.500 | -183.347,75 | |

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 | |
|-----------------|--|-----------------------|--------|-----------------------------|---------------|--------|
| | | 2026 | 2025 | | 2024 | Sonst. |
| Nr. | Bezeichnung | EUR | EUR | EUR | Amt | DVM |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | E i n n a h m e n | | | | | |
| .2920 | Soll-Fehlbetrag VwH | 0 | 0 | 0,00 | 0300 | |
| .2950 | Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VwH) | 0 | 0 | 0,00 | 0300 | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0,00 | | |
| | A u s g a b e n | | | | | |
| .8920 | Deckung Soll-Fehlbetrag VwH | 0 | 0 | 0,00 | 0300 | |
| .8950 | Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VwH) | 0 | 0 | 0,00 | 0300 | |
| | 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 | 600 | 0 | 1.511,12 | |
| | | Ausgaben | 10.500 | 10.500 | 184.858,87 | |
| | EP 9 | Zu-/Überschuss | -9.900 | -10.500 | -183.347,75 | |

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2026

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**

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | |
|-------|--|--|------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---|------------------------------|---------------|-----|-------------------|--|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. EUR | 2026 EUR | 2025 EUR | | Gesamt-ausgabebedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | Amt | DVM | Sonst. Vermerk | |
| | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | |
| .9350 | Einnahmen Ausgaben Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens UAB 2116 Zu-/Überschuss | Einnahmen Ausgaben 200 -200 | 0 0 -200 | 0 500 -500 | 0,00 0,00 0,00 | 10.909 10.909 0,00 | 2.609 2.609 | 2116 G10 | | | |

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**

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | |
|-------|--|----------------------|-------------|----------------|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------|-----|------|--|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. | 2026 EUR | 2025 EUR | | 2024 EUR | Gesamt-ausgabebedarf | bisher bereitgestellt | Amt | DVM | |
| | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | | |
| | E i n n a h m e n | | | | | | | | | | |
| .3400 | Ersatzleistungen für Vermögensschäden | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | 0300 | |
| .3610 | Investitionszuweisungen vom Land | 0 | | 0 | 56.878,21 | | | | | 0360 | |
| | <i>Förderprogramm Digitalbudget</i> | | | | | | | | | | |
| .3612 | Investitionszuweisungen vom Land für GuM | 200.000 | | 224.000 | 0,00 | | | | | 0360 | |
| | Förderung Freianlagen, Generalsanierung | | | | | | | | | | |
| .3620 | Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 656.700 | | 449.100 | 424.900,00 | | | | | 0300 | |
| | <i>Verbands-/ Investitionsumlage für VmH; Ausgaben s. HHSt. 2116.9350, 2130.9350, 2130.9820, 2132.9350, 2951.9830</i> | | | | | | | | | | |
| | Einnahmen | 856.700 | | 673.100 | 481.778,21 | | | | | | |
| | A u s g a b e n | | | | | | | | | | |
| .9350 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 50.000 | 0 | 45.000 | 16.269,98 | 488.867 | 379.929 | 2130 G10 | | | |
| | <i>* 2023 bzw. 2024: Ersatz der Whiteboards durch active Beamer, neuer 2. iPad-Koffer für MS, Ausstattung Mobiliar zwei Klassenzimmer, neue Vorhänge, neue Lehrerpulte</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* 2025/26/27: für 10 Klassenzimmer + 8 sonst. Räume Smartboards/Interaktiver Beamer à 6.000 € (= 108.000 €); 16 Dokumentenkameras á 300 € (= 4.800 €); 16 Drucker für Klassenzimmer á 250 € = 4.000 €), iPads, etc.</i> | | | | | | | | | | |
| .9351 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Schulküche | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 29.203 | 27.928 | 2130 G10 | | | |
| .9820 | Investitionszuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 656.000 | 0 | 449.000 | 244.600,37 | 26.784.479 | 7.104.479 | 0300 | | | |
| | <i>generell: für nicht aufteilbare Kosten der GS und MS; [* 2024-26: Sanierung insgesamt ca. 25 Mio. €, in 2024 Rest Außenanlagen, Elektroanschlüsse + Anteil für SR Umbau Bücherei in Mensa</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* 2025: Sanierung 8,5 Mio. €, davon ca. 5,63 Mio. € SV; 2026: Sanierung 16 Mio. €, davon ca. 10,6 Mio. € SV</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* neu ab 2025-2028: Sanierung insgesamt inkl. Umbau Gymnasium 33,3 Mio. €.</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* 2025: gesamt 700 Tsd. €, 2026: 7,6 Mio. €, 2027: 10 Mio. €, 2028: 15 Mio. € - jeweils aufgeteilt in Gde. und SV MS]</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>** ab 2026: neue Gesamtsumme lt. BA 37,2 Mio. €</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* 2026: 1,2 Mio. € = 544.000 € GS</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* 2027: 6 Mio. € = 2,7 Mio. € GS (= 3,3 Mio. für SV)</i> | | | | | | | | | | |
| | <i>* 2028 + 2029: á 15 Mio. € = 6,8 Mio. € GS- jeweils aufgeteilt in Gde. und SV MS (= 8,2 Mio. €)</i> | | | | | | | | | | |
| | A usgaben | 706.000 | 0 | 494.000 | 260.870,35 | 27.302.549 | 7.512.336 | | | | |
| | UAB 2130 Zu-/Überschuss | 150.700 | | 179.100 | 220.907,86 | | | | | | |

B. Vermögenshaushalt - EinzelpläneGemeinde **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**

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | |
|-------|--|---------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------------|---|-----------------------|---------------|-----|----------------|---|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. EUR | 2026 EUR | 2025 EUR | | Gesamt-ausgabebedarf | bisher bereitgestellt | Amt | DVM | Sonst. Vermerk | |
| | | | | | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | |
| .9350 | Einnahmen Ausgaben Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Offene Ganztagschule Ausgaben UAB 2132 Zu-/Überschuss | Einnahmen 0 | 0 | 0 | 0,00 | 21.846 | 18.756 | 2132 | | | |
| | | 500 | 0 | 500 | 396,97 | | | | | | |
| | | Ausgaben 500 | 0 | 500 | 396,97 | 21.846 | 18.756 | | | | |
| | | UAB 2132 Zu-/Überschuss -500 | -500 | -500 | -396,97 | | | | | | |

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

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | |
|-------|---|---|--|--|---|--|---|----------------|------|----------------|--|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. EUR | 2026 EUR | 2025 EUR | | Gesamt-ausgabebedarf | bisher bereitgestellt | Amt | DVM | Sonst. Vermerk | |
| | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | |
| .9350 | Einnahmen Ausgaben Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Gebund. Ganztagschule * ab Sj. 23/24 kein geb. Ganztag mehr in MS | Einnahmen Ausgaben UAB 2133 Zu-/Überschuss Einnahmen Ausgaben AB 21 Zu-/Überschuss | 0 ----- 0 856.700 706.700 150.000 | 0 ----- 0 673.100 495.000 178.100 | 0 0 0 481.778,21 261.267,32 220.510,89 | 0,00 0,00 0,00 481.778,21 261.267,32 220.510,89 | 14.019 14.019 27.349.323 7.537.720 | 4.019 4.019 | 2133 | | |

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**

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | | |
|-------|---|--|--|-------------|-----------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|------------------|-----|-------------------|--|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. EUR | 2026 EUR | 2025 EUR | | 2024 | Gesamt-ausgabebedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | Amt | DVM | Sonst. Vermerk | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | 7 | 8 | | 9 | | |
| .9830 | E i n n a h m e n A u s g a b e n Investitionszuweisungen an Zweckverband weiterführende Schulen im Osten LKR Muc | Einnahmen 0 | | 0 | 0,00 | | | | | | | |
| | | Ausgaben UAB 2951 Zu-/Überschuss | 200.000 | 0 | 228.100 | 394.149,96 | 1.250.782 | 1.089.532 | 0300 | | | |
| | | | Ausgaben AB 29 Zu-/Überschuss | 200.000 | 0 | 228.100 | 394.149,96 | 1.250.782 | 1.089.532 | | | |
| | | | Einnahmen AB 29 Zu-/Überschuss | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | |
| | | | Ausgaben EP 2 Zu-/Überschuss | 200.000 | 0 | 228.100 | 394.149,96 | 1.250.782 | 1.089.532 | | | |
| | | | Einnahmen EP 2 Zu-/Überschuss | 856.700 | | 673.100 | 481.778,21 | | | | | |
| | | | Ausgaben EP 2 Zu-/Überschuss | 906.700 | 0 | 723.100 | 655.417,28 | 28.600.105 | 8.627.252 | | | |
| | | | EP 2 Zu-/Überschuss | -50.000 | | -50.000 | -173.639,07 | | | | | |

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**

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | |
|-------|---|----------------------|-------------|---------------|-----------------------------|---|------------------------------|---------------|----------|-------------------|--|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. | 2026 EUR | 2025 EUR | | Gesamt-ausgabebedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | Amt | DVM | Sonst. Vermerk | |
| | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | |
| .3100 | E i n n a h m e n Entnahme: Allgemeine Rücklage | 50.000 | | 50.000 | 0,00 | | | | | 0300 | |
| | Einnahmen | 50.000 | | 50.000 | 0,00 | | | | | | |
| .9100 | A u s g a b e n Zuführung: Allgemeine Rücklage <i>Mindestrücklage lt. Forderung Rechtsaufsichtsbehörde</i> | 0 | 0 | 0 | 11.219,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0300 | |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 11.219,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | UAB 9101 Zu-/Überschuss | 50.000 | | 50.000 | -11.219,80 | | | | | | |

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde
Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

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

| Haushaltsstelle | | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | |
|-----------------|---|-----------------|------|--------|-----------------------------|---|----------------------|-----------------------|---|------|
| | | Verpfl.-Erm. | 2026 | 2025 | | 2024 | Gesamt-ausgabebedarf | bisher bereitgestellt | | |
| Nr. | Bezeichnung | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | |
| .3000 | E i n n a h m e n Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 0 | | 0 | 184.858,87 | | | | | 0300 |
| | Einnahmen | 0 | | 0 | 184.858,87 | | | | | |
| .9000 | A u s g a b e n Zuführung zum Verwaltungshaushalt | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0300 |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | UAB 9161 Zu-/Überschuss | 0 | | 0 | 184.858,87 | | | | | |
| | Einnahmen | 50.000 | | 50.000 | 184.858,87 | | | | | |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 11.219,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | AB 91 Zu-/Überschuss | 50.000 | | 50.000 | 173.639,07 | | | | | |

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**

| Nr. | Bezeichnung | Haushaltsansatz | | | Ergebnis der Jahresrechnung 2024 | Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen | | Erläuterungen | | | |
|-------|--|-----------------------------|-------------|---------------|-------------------------------------|---|------------------------------|---------------|-----|-------------------|---|
| | | 2026 Verpfl.-Erm. EUR | 2026 EUR | 2025 EUR | | Gesamt-ausgabebedarf EUR | bisher bereitgestellt EUR | Amt | DVM | Sonst. Vermerk | |
| | | | | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | | | | | | | | | |
| .3920 | Durchbuchung von Sollfehlbeträgen | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | 0300 | |
| .3950 | Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VmH) | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | 0300 | |
| | Einnahmen | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | | |
| .9920 | Deckung Soll-Fehlbetrag VmH | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0300 | |
| .9950 | Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VmH) | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0300 | |
| | Ausgaben | 0 | | 0 | 0,00 | 0 | 0 | | | | |
| | UAB 9200 Zu-/Überschuss | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | | |
| | Einnahmen | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | | |
| | Ausgaben | 0 | | 0 | 0,00 | 0 | 0 | | | | |
| | AB 92 Zu-/Überschuss | 0 | | 0 | 0,00 | | | | | | |
| | Einnahmen | 50.000 | | 50.000 | 184.858,87 | | | | | | |
| | Ausgaben | 0 | | 0 | 11.219,80 | 0 | 0 | | | | |
| | EP 9 Zu-/Überschuss | 50.000 | | 50.000 | 173.639,07 | | | | | | |

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

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2025 - 2029

- 1000 EUR -

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Ifd. Nr. | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart | Ifd. Haus- haltsjahr 2025 | Planjahr 2026 | 1. | 2. | 3. |
|--|-------------------------|---|---------------------------------|------------------|-----------|------|------|
| | | | | | Folgejahr | | |
| | | | | | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - 1000 EUR - | | | | | | | |
| Einnahmen des Verwaltungshaushalts | | | | | | | |
| ===== | | | | | | | |
| Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | | | | | | | |
| 01 | 000,001 | Grundsteuern A und B | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | 003 | Gewerbesteuer (brutto) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | 010 | Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | 012 | Umsatzsteuer | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 | 02,03 | Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | 00-03 | Steuern zusammen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ===== | | | | | | | |
| 07 | 04-06,und 08 | Allgemeine Zuweisungen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | 07 | Allgemeine Umlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | 09 | Ausgleichsleistungen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 0 | Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ===== | | | | | | | |
| Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb | | | | | | | |
| 11 | 10,11,12 | Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 13,14,15 | Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen | | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 16,17 | | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts | | | | | |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | | | | | | | |
| 13 | 160,170 | vom Bund, ERP-Sondervermögen | | 8 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 161,171 | vom Land | | 77 | 71 | 71 | 71 |
| 15 | 162,163,172,173 | von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl. | | 781 | 793 | 812 | 821 |
| 16 | 164-168,169, 174-178 | von sonstigen Bereichen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | 19 | Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | | Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1) | | 870 | 868 | 887 | 896 |
| ===== | | | | | | | |
| Sonstige Finanzeinnahmen | | | | | | | |
| 18 | 20 | Zinseinnahmen | | 0 | 1 | 1 | 1 |
| 19 | 23 | Schuldendiensthilfen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | 21,22,24-28 | Übrige Finanzeinnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 2 | Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2) | | 0 | 1 | 1 | 1 |
| ===== | | | | | | | |

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Ifd. Nr. | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart | Ifd. Haus- haltsjahr 2025 | Planjahr 2026 | 1. | 2. | 3. |
|---|----------------------|---|---------------------------------|------------------|-----------|-------|-------|
| | | | | | Folgejahr | | |
| | | | | | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - 1000 EUR - | | | | | | | |
| 21 | 0-2 | Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2) | | 870 | 869 | 888 | 897 |
| | | ===== | | | | | 899 |
| Einnahmen des Vermögenshaushalts | | | | | | | |
| | | ===== | | | | | |
| 22 | 30 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 31 | Entnahmen aus Rücklagen | | 50 | 50 | 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 |
| 25 | 35 | Beiträge und ähnliche Entgelte | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | | Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungmaßnahmen | | | | | |
| 26 | 360 | vom Bund, ERP-Sondervermögen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | 361 | vom Land | | 224 | 200 | 990 | 2.460 |
| 28 | 362,363 | von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl. | | 449 | 657 | 2.371 | 5.756 |
| 29 | 364-368 | von sonstigen Bereichen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | | Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen | | | | | |
| 30 | 370 | vom Bund, ERP-Sondervermögen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 371 | vom Land | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 372,373 | von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | 374,375,376, 377,378 | vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | 379 | Innere Darlehen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | 381 | Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) vom Land | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | 3 | Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3) | | 723 | 907 | 3.361 | 8.216 |
| | | ===== | | | | | |
| 36 | 0-3 | Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3) | | 1.593 | 1.776 | 4.249 | 9.113 |
| | | ===== | | | | | 9.115 |

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Ifd. Nr. | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart | Ifd. Haus- haltsjahr 2025 | Planjahr 2026 | 1. | 2. | 3. |
|---|-------------------------|---|---------------------------------|------------------|-----------|------|------|
| | | | | | Folgejahr | | |
| | | | | | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - 1000 EUR - | | | | | | | |
| Ausgaben des Verwaltungshaushalts | | | | | | | |
| ===== | | | | | | | |
| 37 | 40-47 | Personalausgaben (Hauptgruppe 4) | | 235 | 225 | 231 | 238 |
| ===== | | | | | | | |
| Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | | | | | | | |
| 38 | 50-66 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68) | 166 | 162 | 162 | 162 | 159 |
| 39 | 670-678 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts | 404 | 399 | 409 | 411 | 411 |
| 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 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6) | 570 | 561 | 571 | 573 | 570 |
| ===== | | | | | | | |
| Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen) | | | | | | | |
| 43 | 70 | Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen | 36 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| 71,72 | | | | | | | |
| Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für Ifd. Zwecke, Schuldendiensthilfen | | | | | | | |
| 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. | 20 | 37 | 40 | 40 | 40 |
| 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 | | | | | | | |
| 50 | 7 | Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7) | 58 | 74 | 77 | 77 | 77 |
| ===== | | | | | | | |
| Sonstige Finanzausgaben | | | | | | | |
| 51 | 80 | Zinsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 52 | 81 | Gewerbesteuerumlage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 53 | 82,83 | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 54 | 84,85 | Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 55 | 86 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Ifd. Nr. | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart | Ifd. Haus- haltsjahr 2025 | Planjahr 2026 | 1. | 2. | 3. |
|--|------------------|--|---------------------------------|------------------|-----------|-------|-------|
| | | | | | Folgejahr | | |
| | | | | | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - 1000 EUR - | | | | | | | |
| 56 | 8 | Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8) | | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 57 | 4-8 | Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8) | | 871 | 868 | 887 | 896 |
| ===== | | | | | | | |
| Ausgaben des Vermögenshaushalts | | | | | | | |
| ===== | | | | | | | |
| 92,98 | | | | | | | |
| Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | | | | | | | |
| 58 | 980 | an Bund, ERP-Sondervermögen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59 | 981 | an Land | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 60 | 922,982,923,983 | an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl. | | 677 | 856 | 3.330 | 8.200 |
| 61 | 924-928,984-988 | an sonstige Bereiche | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | 931,934,936-939 | Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 | 932 | Erwerb von Grundstücken | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 64 | 935 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | | 46 | 51 | 31 | 16 |
| 65 | 94,95,96 | Baumaßnahmen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 66 | 92-96,98 | Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen Gesamt | | 723 | 907 | 3.361 | 8.216 |
| 67 | 90 | Zuführungen zum Verwaltungshaushalt | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | 91 | Zuführungen an Rücklagen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 | 970 | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 70 | 971 | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 71 | 972,973 | Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 72 | 974-978 | an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 73 | 979 | Rückzahlung von inneren Darlehen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 74 | 992 | Deckung von Fehlbeträgen | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

| Ifd. Nr. | Gruppierungs-Nr. | Einnahme- bzw. Ausgabeart | Ifd. Haus- haltsjahr 2025 | Planjahr 2026 | 1. | 2. | 3. |
|--------------|------------------|--|---------------------------------|------------------|-----------|-------|-------|
| | | | | | Folgejahr | | |
| | | | | | 2027 | 2028 | 2029 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - 1000 EUR - | | | | | | | |
| 75 | 990,991 | (Soll-Fehlbeträgen) Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 76 | 90,91,97,99 | Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 77 | 9 | Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9) | 723 | 907 | 3.361 | 8.216 | 8.216 |
| 78 | 4-9 | Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9) | 1.594 | 1.775 | 4.248 | 9.112 | 9.115 |

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

Kommunale Finanzplanung

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

2025 — 2029

- 1000 EUR -

| Ifd. Nr. | Gliederungs-Nr. | Aufgabenbereiche - 1000 EUR - | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------|-----------------|--|------|------|-------|-------|-------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | 00-08 | Allgemeine Verwaltung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 02 | 10-16 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Schulen | | | | | |
| 03 | 21 | Grund- und Hauptschulen | 495 | 707 | 3.311 | 8.216 | 8.216 |
| 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 | 228 | 200 | 50 | 0 | 0 |
| 10 | 2 | Epl. 2 zusammen | 723 | 907 | 3.361 | 8.216 | 8.216 |
| | | Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege | | | | | |
| 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 | Epl. 3 zusammen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Soziale Sicherung | | | | | |
| 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 | Epl. 4 zusammen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Gesundheit, Sport, Erholung | | | | | |
| 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 | Epl. 5 zusammen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Ifd. Nr. | Gliederungs-Nr. | Aufgabenbereiche - 1000 EUR - | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|-----------------|--|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Bau- und Wohnungswesen, Verkehr | | | | | | | |
| 23 | 63-66 | Straßen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 60,61,62,67-69 | Übriges | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | 6 | Epl. 6 zusammen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung | | | | | | | |
| 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 |
| 29 | 7 | Epl. 7 zusammen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen | | | | | | | |
| 30 | 80-87 | Wirtschaftliche Unternehmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | 88,89 | Allgemeines Grund- und Sondervermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | 8 | Epl. 8 zusammen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | 0-8 | Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen insgesamt | 723 | 907 | 3.361 | 8.216 | 8.216 |

**Schulverband Mittelschule
Kirchheim - Feldkirchen - Aschheim**

Übersicht über die

zum Haushalt 2026

gebildeten Deckungskreise



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltstellen
zur HH-/NT-Planung

erstellt am: 10.11.2025 / 12:52:57
erstellt von: Brunner Christine
erstellt für: 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A
erstellt für Planjahr: 2026

Seite: 57

0001 G-Gegenseitig deckungsfähig

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | geplante Haushaltssmittel im ... | |
|-------------------------|---|----------------------------------|-------------------|
| | | ... Ansatz | ... Deckungskreis |
| Gebend / Nehmend | | | |
| 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 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 2130.4440 | Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte | 19.000,00 | 19.000,00 |
| 2131.4140 | Entlohnung tariflich Beschäftigte | 65.000,00 | 65.000,00 |
| 2131.4340 | Versorgungskassenbeitrag tariflich Beschäftigte | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 2131.4440 | Sozialversicherungsbeitrag tariflich Beschäftigte | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 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 |

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:

222.700,00 *



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltstellen
zur HH-/NT-Planung

erstellt am: 10.11.2025 / 12:52:57
erstellt von: Brunner Christine
erstellt für: 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A
erstellt für Planjahr: 2026

Seite: 58

0002 G-Gegenseitig deckungsfähig

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | geplante Haushaltssmittel im ... | |
|---|--|----------------------------------|-------------------|
| | | ... Ansatz | ... Deckungskreis |
| Gebend / Nehmend | | | |
| 2116.5200 | Verwaltungs- und Zweckausstattung | 100,00 | 100,00 |
| 2130.5200 | Verwaltungs- und Zweckausstattung | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 2130.5201 | Verwaltungs- und Zweckausstattung der Schulküche | 200,00 | 200,00 |
| 2131.5202 | Verwaltungs- und Zweckausstattung für die Jugendsozialarbeit | 100,00 | 100,00 |
| Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: | | 2.400,00 * | |



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltstellen
zur HH-/NT-Planung

erstellt am: 10.11.2025 / 12:52:57
erstellt von: Brunner Christine
erstellt für: 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A
erstellt für Planjahr: 2026

Seite: 59

0003 G-Gegenseitig deckungsfähig

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | geplante Haushaltssmittel im ... | |
|---|---|----------------------------------|-------------------|
| | | ... Ansatz | ... Deckungskreis |
| Gebend / Nehmend | | | |
| 2116.5700 | Verbrauchsmaterial | 0,00 | 0,00 |
| 2130.5710 | Lehr- und Unterrichtsmittel | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 2130.5712 | Lehrerbücherei, Fachliteratur | 500,00 | 500,00 |
| 2130.5714 | Experimentiermaterial | 300,00 | 300,00 |
| 2130.5715 | Werk- und Beschäftigungsmaterial | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 2130.5717 | Spiel- und Sportgeräte | 200,00 | 200,00 |
| 2130.5720 | Lernmittel (nicht zuschussfähig) | 200,00 | 200,00 |
| 2130.5744 | Schulwandern, Unterrichtsfahrten (Fahrtkosten Ersatzsportangebot) | 4.000,00 | 4.000,00 |
| Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: | | 12.200,00 * | |



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltstellen
zur HH-/NT-Planung

erstellt am: 10.11.2025 / 12:52:57
erstellt von: Brunner Christine
erstellt für: 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A
erstellt für Planjahr: 2026

Seite: 60

0004 G-Gegenseitig deckungsfähig

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | geplante Haushaltssmittel im ... | |
|-------------------------|---|----------------------------------|-------------------|
| | | ... Ansatz | ... Deckungskreis |
| Gebend / Nehmend | | | |
| 2116.6500 | Bürobedarf | 0,00 | 0,00 |
| 2130.6500 | Bürobedarf | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 2130.6510 | Bücher und Zeitschriften | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 700,00 | 700,00 |
| 2131.6501 | Bürobedarf für die Jugendsozialarbeit | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 11.400,00 *



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltstellen
zur HH-/NT-Planung

erstellt am: 10.11.2025 / 12:52:57
erstellt von: Brunner Christine
erstellt für: 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A
erstellt für Planjahr: 2026

Seite: 61

0005 G-Gegenseitig deckungsfähig

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | geplante Haushaltssmittel im ... | |
|---|---|----------------------------------|-------------------|
| | | ... Ansatz | ... Deckungskreis |
| Gebend / Nehmend | | | |
| 2116.1300 | Einnahmen Frühstück | 0,00 | 0,00 |
| 2130.6721 | Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 60.000,00 | 60.000,00 |
| 2130.6729 | Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände | 330.000,00 | 330.000,00 |
| Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: | | 390.000,00 * | |



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltstellen
zur HH-/NT-Planung

erstellt am: 10.11.2025 / 12:52:57
erstellt von: Brunner Christine
erstellt für: 20 Schulverband Mittelschule Kirchheim-FK-A
erstellt für Planjahr: 2026

Seite: 62

0010 G-Gegenseitig deckungsfähig

| Haushaltsstelle | Bezeichnung | geplante Haushaltssmittel im ... | |
|---|--|----------------------------------|-------------------|
| | | ... Ansatz | ... Deckungskreis |
| Gebend / Nehmend | | | |
| 2116.9350 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 200,00 | 200,00 |
| 2130.9350 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 2130.9351 | Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens - Schulküche | 0,00 | 0,00 |
| Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: | | 50.200,00 * | |

*** Ende der Liste ***