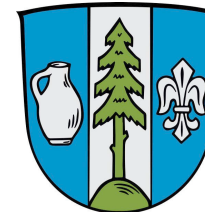


Gemeinde Gerzen



Gemeinde Aham

Schulverband Gerzen

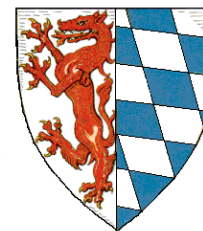


Gemeinde Kröning

Haushaltsjahr 2023



Gemeinde Schalkham



Stadt Vilsbiburg



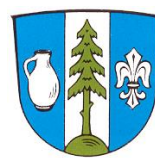
Aham



Gerzen

Verwaltungsgemeinschaft

Gerzen



Kröning



Schalkham

Amtliche Bekanntmachung

der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 des Schulverbandes Gerzen

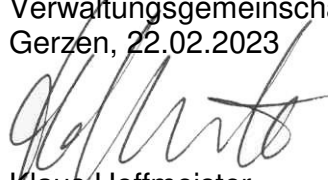
Oben bezeichneter Mandant hat die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthalten keine genehmigungspflichtigen Bestandteile. Die Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2023 in Kraft.

Dem Landratsamt Landshut, Rechtsaufsichtsbehörde, wurden die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und den Anlagen für das Haushaltsjahr 2023 übermittelt.

Die Haushaltssatzung wird durch Niederlegung in der Geschäftsstelle der Verwaltungsgemeinschaft Gerzen, Rathausplatz 1, 84175 Gerzen (Zimmernummer 15, 1. Obergeschoss) amtlich bekanntgemacht. Gleichzeitig mit der Niederlegung der Haushaltssatzung wird auch der Haushaltsplan bis zur nächsten amtlichen Bekanntmachung einer Haushaltssatzung öffentlich zugänglich gemacht, gemäß Art. 65 Abs. 3 GO.

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan liegen in der Geschäftsstelle der Verwaltungsgemeinschaft Gerzen, Rathausplatz 1, 84175 Gerzen während der allgemeinen Geschäftsstunden zur Einsicht bereit, gemäß § 4 Satz 1 der Bekanntmachungsverordnung.

Verwaltungsgemeinschaft Gerzen
Gerzen, 22.02.2023


Klaus Hoffmeister
Verwaltungsrat



Im Internet veröffentlicht: KW 8
Veröffentlichung im Vilstalbote: KW 8/9
Aushang / Magnetwand: KW 8

Gremium
Schulverband Gerzen

Sitzungs-Nr	Sitzungsdatum	Uhrzeit	Blatt
2022/01	13.12.2022	16:00 - 17:30	1

Sitzungsort
Sitzungssaal im Rathaus Gerzen

2.5.1 Beratung und Erlass der Haushaltssatzung

Amt:	Vorzimmer
Ersteller	Vanessa Vogel
Datum:	05.12.2022

Sachverhalt:

Die Unterlagen zum Haushaltsplan 2023 werden vom Geschäftsstellenleiter der Verwaltungsgemeinschaft Gerzen, Herrn Hoffmeister, erläutert; die Einstellungen sind mit der Schulleitung abgestimmt. Die Werte orientieren sich an der vorläufigen Jahresrechnung 2022. Auf die im RIS

Beschluss:

HAUSHALTSSATZUNG DES SCHULVERBANDES GERZEN
HAUSHALTSJAHR 2023

Aufgrund des Art. 9 Abs. 1 Satz 2, Art. 9 Abs. 5 des Bayer. Schulfinanzierungsgesetz (BaySchFG) i. V. m. Art. 40 Abs. 1 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff der Bayer. Gemeindeordnung (GO) erlässt der **Schulverband Gerzen** folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan wird für das Haushaltsjahr 2023 im **Verwaltungshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben auf

776.000 Euro

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

20.000 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im Verwaltungshaushalt wird für das Haushaltsjahr 2023 auf

602.000 Euro

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

Für die Berechnung der Schulverbandsumlage wird die maßgebende Schülerzahl nach dem Stand **vom 1. Oktober 2022 auf 218 Schüler** festgesetzt. Die Schulverbandsumlage wird je Schüler auf

2.761,47 Euro

festgesetzt.

Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben.

§ 5

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

130.000 Euro

festgesetzt.

§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2023 in Kraft.

Schulverband Gerzen
Gerzen, 14.12.2022



Johann Luger
Schulverbandsvorsitzender
1. Bürgermeister

Abstimmungsergebnis: 7 JA : 0 NEIN

Schulverband Gerzen

Für die Richtigkeit des Auszugs:
Gerzen, 18.01.23

1. Bürgermeister

Gremium
Schulverband Gerzen

Sitzungs-Nr	Sitzungsdatum	Uhrzeit	Blatt
2022/01	13.12.2022	16:00 - 17:30	1

Sitzungsort
Sitzungssaal im Rathaus Gerzen

2.5.2 Verzicht auf Finanzplanung

Amt:	Finanzverwaltung
Ersteller	Klaus Niedermeier
Datum:	24.11.2022

Sachverhalt:

Im Schulverband Gerzen ist die Erstellung einer Finanzplanung zum Haushaltsplan nicht verbindlich vorgeschrieben (Art. 9 Abs. 9 BaySchFG, Art. 41 Abs. 2 KommZG). Deswegen wird seitens des Schulverbandsvorsitzenden Luger und der Finanzverwaltung vorgeschlagen, hierauf auch zukünftig zu verzichten.

Beschluss:

Die Verbandsversammlung des Schulverbandes Gerzen beschließt, auf die Erstellung einer Finanzplanung zum Haushaltsjahr 2023 zu verzichten.

Abstimmungsergebnis: **7 JA : 0 NEIN**

Schulverband Gerzen



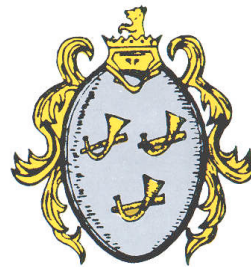
Für die Richtigkeit des Auszugs:
Gerzen, 18.01.23

1. Bürgermeister

Schulverband Gerzen
Verwaltungsgemeinschaft Gerzen
Landkreis Landshut

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

SCHULVERBAND GERZEN



FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Beteiligte Gemeinden:

Aham, Gerzen, Kröning, Schalkham und Stadt Vilsbiburg

Der Schulverband ist Sachaufwandsträger der Grund- und Mittelschule Gerzen.

HAUSHALTSSATZUNG DES SCHULVERBANDES GERZEN HAUSHALTSJAHR 2023

Aufgrund des Art. 9 Abs. 1 Satz 2, Art. 9 Abs. 5 des Bayer. Schulfinanzierungsgesetz (BaySchFG) i. V. m. Art. 40 Abs. 1 des Gesetzes über die Kommunale Zusammenarbeit (KommZG) und Art. 63 ff der Bayer. Gemeindeordnung (GO) erlässt der **Schulverband Gerzen** folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan wird für das Haushaltsjahr 2023 im **Verwaltungshaushalt** in den Einnahmen und Ausgaben auf

776.000 Euro

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

20.000 Euro

festgesetzt.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im Verwaltungshaushalt wird für das Haushaltsjahr 2023 auf

602.000 Euro

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

Für die Berechnung der Schulverbandsumlage wird die maßgebende Schülerzahl nach dem Stand **vom 1. Oktober 2022** auf **218 Schüler** festgesetzt. Die Schulverbandsumlage wird je Schüler auf

2.761,47 Euro

festgesetzt.

Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben.

§ 5

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

130.000 Euro

festgesetzt.

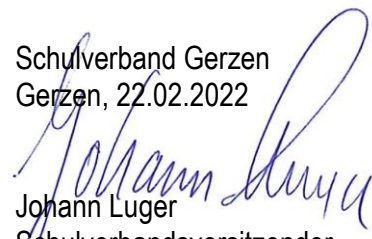
§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Die Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2023 in Kraft.

Schulverband Gerzen
Gerzen, 22.02.2022


Johann Luger
Schulverbandsvorsitzender
1. Bürgermeister



VORBERICHT

(§ 2 Abs. 2 Nr. 1 und § 3 KommHV)

zum Haushaltsplan des Schulverbandes Gerzen

für das Haushaltsjahr 2023

Auch im kommenden Jahr werden der Ukraine-Krieg und die mit ihm einhergehende Flüchtlings- und Energiekrise das Geschehen in den deutschen Kommunen weiter prägen. Nach der Corona-Pandemie war mit einer Erholung der Wirtschaft gerechnet worden, stattdessen bestimmen jetzt Zinswende, Inflation, Rezession sowie Rohstoffmangel das Bild. Daher müssen Kämmerinnen und Kämmerer in dieser schwierigen Gemengelage agieren. Wichtige Zukunftsthemen wie Klimaschutz und Nachhaltigkeit auf der Agenda drohen nach unten zu rutschen. So greift vor allem der Krieg in der Ukraine mit steigenden Energiekosten und einer noch nie dagewesenen Inflationsrate tief in das öffentliche und private Leben ein.

Im Bildungsbereich erholen sich alle Beteiligten von den negativen Folgen der Epidemie nur langsam. Hier erweist sich der konsequente Ausbau der Digitalisierung als besonders bedeutend. Im Bereich des Schulverbandes Gerzen kann - auch wenn hoffentlich zukünftig vermeidbare, staatliche Schulschließungen erfolgen sollten - die Beschulung auch weitestgehend digital erfolgen.

Die Haushaltslage des Schulverbandes Gerzen bleibt auch im Haushaltsjahr 2023 stabil, was auf eine sparsame Haushaltsführung und vorausschauende Planung, sowie die zeitliche Entzerrung der Investitionsvorhaben zurückzuführen ist. So soll die Digitalisierung schrittweise fortgeführt werden und die sogenannten Tablet-Klassen, fortlaufend und verteilt auf mehrere Jahre, realisiert werden.

Hierdurch kann die finanzielle Lage des Schulverbandes Gerzen auf einem vertretbaren Niveau gehalten werden, ohne die Mitgliedsgemeinden über Gebühr zu belasten.

1. Entwicklung der Schülerzahlen

Die Schulstruktur der Grund- und Mittelschule Gerzen ist von kleinen Klassen geprägt. Seit Beginn des Schuljahres 2022/2023 sind die Klassen 1 und 2 zweizügig. Die 3. bis 9. Klasse der Grund- und Mittelschule Gerzen können nur noch einzügig gefahren werden. Erfreulicherweise lässt sich hier aufgrund der Geburtenzahlen eine positive Entwicklung abzeichnen. Voraussichtlich wird auch die künftige Jahrgangsstufe 1 zweizügig starten, was die digitale Ausstattung eines weiteren Klassenzimmers erfordert, was bereits heute umgesetzt ist.

Hinsichtlich der absoluten Schülerzahlen sei auf die Anlage zum Vorberiecht verwiesen.

Die geburtenstarken Jahrgänge (ab 2014/2015) werden, beginnend ab dem Schuljahr 2021/2022, eingeschult und lassen einen kontinuierlichen Anstieg erwarten. Diese positive Entwicklung setzt sich – nach aktuellen Geburtenjahrgängen – in den nächsten 5 Jahren fort und die Grundschule ist – voraussichtlich sogar wieder zweizügig – gesichert. Auf eine zweizügige Mittelschule kann jedoch nicht gehofft werden, da etwa ein Viertel der Grundschüler einen Schulwechsel, aufgrund des Übertritts in eine weiterführende Schule (Gymnasium oder Realschule), vollzieht.

Zum Stichtag 01.10.2022 ist eine Zunahme um 22 Schüler zu verzeichnen. Es besuchten zum Stichtag **219 Kinder** die Schule in Gerzen, verteilt auf den Grundschulbereich mit 124 Kindern und 95 Kinder in der Mittelschule.

Aufteilung nach Gemeinde	Σ	Gastkind/er
Aham	30	
Gerzen	111	
Kröning	28	
Schalkham	47	
Vilsbiburg	2	
Adlkofen	0	1
Gesamt	219	1
	218	umlagefähige Verbandsschüler

Die Entwicklung der Schülerzahlen ist der Geburtsjahrgangsst Statistik in Anlage zum Vorbericht zu entnehmen.

2. Umlageentwicklung

Die Schulverbandsumlagen im Landkreis Landshut sind der Anlage 2 zum Vorbericht zu entnehmen, wobei hierzu festzustellen ist, dass die Umlagen nur bedingt vergleichbar sind, da die Verhältnisse in den einzelnen Schulverbänden oftmals sehr unterschiedlich sind. Zur Umlageentwicklung verweisen wir auf die Anlage 3 zum Vorbericht.

Trotz sparsamer und wirtschaftlicher Haushaltsführung und Ausschöpfung sämtlicher Einsparungspotenziale kann die Umlage zum Haushaltsjahr 2023 nicht mehr auf dem Niveau des Jahres 2022 gehalten werden. Mehrausgaben bei den Personal-, Sach- und Bewirtschaftungskosten sind unumgänglich.

Die Mitgliedsgemeinden finanzieren über die **Umlage** den nicht gedeckten Finanzbedarf in Höhe von **602.000 Euro**. Die Umlage je Schüler beträgt bei **218 Schülern** der Mitgliedsgemeinden, **2.761,47°Euro**.

Schülerbeförderung

Der Ansatz für die **Busbeförderungskosten** wurde zum Haushaltsjahr 2023 auf **175.500 Euro** angehoben. Da über viele Jahre keine Preisanpassungen in diesem Bereich stattgefunden haben, wird beginnend ab dem Schuljahr 2022/2023 das Budget in diesem Bereich kontinuierlicher geprüft und ggf. angepasst. Die **Förderung** wurde ebenfalls zum Haushaltsjahr 2023 angehoben und beträgt nunmehr **96.000 Euro**.

Zum Stichtag 01.10.2022 bestand bei 152 Schülern ein Beförderungsanspruch (Vergleich 2021 147 Schüler).

3. Schulhausmiete

Die Schulhausmiete wird seit 1998 auf Basis der Verordnung zur Ausführung des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (AVBaySchFG) umgesetzt. Auf die in Anlage beigefügte Mietberechnung darf verwiesen werden.

Die Mietberechnung wurde aufgrund der Investitionsmaßnahmen durch die Gemeinde Gerzen (Pausenhof und Sportanlagen) zum Haushaltsjahr 2020 und erneut zum Haushaltsjahr 2022 und 2023 (Sanierung Lehrerparkplatz) angepasst. Die **Miete** beläuft sich auf **164.500 Euro**.

Die **Sanierung der Sportanlagen** wurde in den Jahren 2018 und 2019 durch die Gemeinde Gerzen, als Grundstückseigentümer, durchgeführt. Der finanzielle Aufwand wird langfristig über die Miete vom Schulverband Gerzen rückfinanziert. Mit den bewilligten Zuwendungen für die Erneuerung der Freisportanlagen an der Grund- und Mittelschule Gerzen wurden der Allwetterplatz, mit angebauten Hoch- und Weitsprunganlagen, die Lauf- und Kugelstoßbahn erneuert und um ein Beachvolleyballfeld ergänzt. Ergänzend hierzu fand die Gemeinde Gerzen Berücksichtigung im Sonderförderprogramm Kommunales Investitionsprogramm (KIP) mit der Maßnahme „Abbau von Barrieren, Grund- und Mittelschule Gerzen“ (Barrierefreie Pausenhofanbindung). Der ungedeckte Finanzaufwand der Gemeinde Gerzen findet ebenfalls bei der Mietberechnung Berücksichtigung. Selbstverständlich bleibt der geförderte Investitionsanteil unberücksichtigt.

Die Errichtung eines **Gerätehauses** ist weiterhin vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2023 sind für die bauliche Realisierung und Umsetzung des Gerätehauses, inklusive der Ingenieurleistungen, Finanzmittel im Haushaltsplan der Gemeinde Gerzen eingestellt.

Die Bodenplatte, mit Fundamentierung und technischen Anschlüssen, für das Gebäude ist fertiggestellt. Bis dato wurde der Geräteraum jedoch nicht beauftragt, da das Ausschreibungsergebnis zu hoch ausgefallen ist. Aufgrund aktueller Beschlusslage im Gemeinderat der

Gemeinde Gerzen werden Alternativen für die Errichtung des Geräteraumes geprüft. Die Gesamtkosten für die Errichtung des Gerätehauses finden erst nach Fertigstellung Berücksichtigung.

Die Straßenbau- und –pflasterarbeiten des **Lehrerparkplatzes** wurden seitens der Gemeinde Gerzen in 2020 vollständig abgeschlossen; die Schlussrechnung wurde im ersten Quartal des Jahres 2021 beglichen. Die Gesamtaufwendungen der Gemeinde Gerzen belaufen sich hier auf 65.085,72 Euro. Die Investitionskosten seitens der Gemeinde Gerzen fanden bei der Mietberechnung ab dem Haushaltsjahr 2022 Berücksichtigung.

Die **Fluchttreppe an der Nordseite** der Grund- und Mittelschule Gerzen soll zudem erneuert werden. Im Rahmen dieser Maßnahme werden auch die dort verlegten Drainagen ausgetauscht. Insgesamt sind hier Finanzmittel in Höhe von 140.000 Euro, im Haushalt der Gemeinde Gerzen vorgesehen. Die Maßnahme fließt nach Fertigstellung und Schlussrechnung bei der Mietberechnung mit ein.

Aufgrund der investiven Maßnahmen der Gemeinde Gerzen wurde die Mietberechnung zum Haushaltsjahr 2023 erneut überarbeitet.

4. Personalkosten

Die Personalkosten sind mit einem Gesamtaufwand von rund **203.500 Euro**, inklusive aller Nebenleistungen eingestellt. Hierbei handelt es sich um die Personalkosten für den Hausmeister, die Beschäftigten der offenen Ganztagschule, sowie zu geringen Anteilen die Aufwandsentschädigung für die Schulverbandsvorsitzenden, inklusive Sitzungsgelder des Gremiums. Die Tarifierung, Stufensteigerungen, der Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst und die Bezügeanpassung für die Bayerischen Beamten, bzw. Ehrenbeamten gemäß KWBG, fanden Berücksichtigung.

Im Schulverband Gerzen sind für den Bereich der offenen Ganztagschule aktuell sechs Kräfte beschäftigt, sowie eine Kraft im

Rahmen der Jugendsozialarbeit. Weiterhin ist ein Hausmeister in Vollzeit im Dienst des Schulverbandes Gerzen tätig. Auf die Kostenübersicht hierzu darf verwiesen werden.

5. Offene Ganztagschule

Zum Schuljahr 2022/2023 konnte aufgrund der Kinderzahlen zwei Gruppen der offenen Ganztagschule, für den Bereich der Grundschule, Jahrgangsstufe 1 bis 4, gebildet werden. Die Fördermittel wurden entsprechend in Ansatz gebracht.

Zum **Stichtag 01.10.2022 besuchten 32 Kinder**, die Offene Ganztagschule. 19 Grundschulkinder bilden eine Gruppe, eine weitere 13 Kinder der Mittelschule Gerzen.

Bei der Offenen Ganztagschule handelt es sich um ein schulisches Angebot der ganztätigen Förderung und Betreuung der Schüler. Neben dem gemeinsamen Mittagessen und der Hausaufgabenbetreuung ist die Nachmittagsbetreuung von Freizeitgestaltung mit Förderung der sportlichen, gestalterischen und musisch-kreativen Fähigkeiten geprägt.

Das Angebot des Offenen Ganztags ist eine wichtige und unerlässliche Ergänzung für die Grund- und Mittelschule Gerzen. Hierdurch wird der Schulstandort Gerzen – vor allem in Anbetracht der Entwicklung der Kinderzahlen – nachhaltig gestärkt.

6. Verwaltungskostenpauschale

Die **Verwaltungskostenpauschalen** der Schulverbände Gerzen und Kirchberg an die Verwaltungsgemeinschaft Gerzen werden jährlich neu berechnet und an die regelmäßigen Steigerungen der Personalkosten angepasst. Die turnusmäßige Fortschreibung wurde durch die überörtliche Rechnungsprüfung gefordert. Die Erstattung des Schulverbandes Gerzen an die Verwaltungsgemeinschaft Gerzen beträgt zum Haushaltsjahr 2023 **17.400 Euro**.

Bei der Neuberechnung der Verwaltungskostenpauschale wurden unter anderem die Personalkosten (Kasse, Kämmerei usw.), Büromaterial, Softwarekosten und Bewirtschaftungskosten berücksichtigt. Um eine höhere Verteilungsgerechtigkeit zu erreichen, wurde der Verteilungsmaßstab umgestellt, von Kinderzahlen auf Zeitbuchnummern im Buchungsverfahren im Verhältnis aller betreuten Mandanten.

7. Gastschulverhältnisse - Gastschulbeiträge

Seit dem Schuljahr 2019/2020 besucht eine nicht unerhebliche Anzahl von Schülern die Mittelschule Vilsbiburg. In den Vorjahren handelte es sich um 1 bis 2 Schüler – beginnend ab dem Schuljahr 2019/2020 stieg die Zahl der Gastschüler erheblich an. Der Anstieg ist überwiegend auf die Zuweisung zum gebundenen Ganztags der Mittelschule Vilsbiburg zurückzuführen.

Im früheren **Schuljahr 2020/2021** besuchten **9 Kinder** aus dem Schulsprengel des Schulverbandes Gerzen die Mittelschule Vilsbiburg. Im **Schuljahr 2021/2022** besuchten **6 Kinder** aus dem Bereich des Schulverbandes Gerzen die Mittelschule Vilsbiburg und partizipieren an der Ganztagsbetreuung und dem M-Zug. Diese Zahl ist im **Schuljahr 2022/2023** gleichgeblieben. Laut der bestehenden Vereinbarung zum Schulverband (§ 6 Abs. 2 Kooperationsvertrag Schulverband) sind die gesetzlichen Ausgleichszahlungen zu leisten.

Die Aufwendungen für die Gastschulbeiträge gemäß Art. 10 Abs. 1 BaySchFG in Höhe von **10.500,00 Euro** sind im Haushaltsjahr 2023 berücksichtigt (HHST. 2150.7130).

Der Verlust der Schüler wirkt sich negativ auf den Schulverband Gerzen und die Grund- und Mittelschule Gerzen aus. Nicht nur, weil die Abwanderung von Schülern den Schulstandort Gerzen schwächt, sondern auch, weil die Kinder, die am gebundenen Ganztags der Stadt Vilsbiburg partizipieren, einen erheblichen Kostenaufwand für den Schulverband Gerzen erzeugen.

8. Bildung von Deckungskreisen im Verwaltungshaushalt

Zum Haushaltsjahr 2023 wurden im Verwaltungshaushalt sachlich zusammenhängende Haushaltsstellen zu einem Deckungskreis zusammengefasst und die gegenseitige Deckungsfähigkeit erklärt.¹

Durch die Erklärung der Deckungsfähigkeit können nicht verausgabte Mittel einer Haushaltsstelle, durch Sollübertragung, für Mehrausgaben einer anderen Haushaltsstelle Verwendung finden. Gesamtbetrachtet dürfen die veranschlagten Finanzmittel trotzdem nicht überschritten werden. Der in der kameralen Haushaltsführung erforderliche Haushaltsvermerk zur Erklärung der Deckungsfähigkeit wurde gesetzt.

9. Beschaffungen und Maßnahmen des Vermögenshaushaltes

Für den Bereich des Schulverbandes Gerzen werden die Digitalisierung und der Ausbau der digitalen Infrastruktur weiter vorangetrieben. Unter dem Dach des „**Masterplan BAYERN DIGITAL II**“ und dem Folgeprogramm „**DigitalPakt Schule**“ werden zahlreiche Bemühungen im Digitalisierungsbereich staatlicherseits bezuschusst.

10. Allgemeine Rücklage

Im Haushaltsjahr 2023 ist eine **Rücklagenentnahme in Höhe von 20.000 EUR** zur Ausgabendeckung im Vermögenshaushalt vorgesehen.

Der Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage bleibt gewahrt.

Der Schulverband Gerzen ist schuldenfrei.

¹ (HHST. 2150.5000, 2150.5100, 2150.5200, 2150.5400, 2150.5700, 2150.6320, 2150.6325, 2150.6500, 2150.6510, 2150.6520, 2150.6580, 2150.6625).

1. Kassenlage

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

Die **Kassenkreditermächtigung** wird auf den allgemein gültigen Wert in Höhe von **130.000 Euro** fixiert (1/6 der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes).

Die Rücklage kann zur internen Kassenbestandsverstärkung herangezogen werden.

Schulverband Gerzen

Gerzen, 13.12.2022



Klaus Hoffmeister
Geschäftsstellenleiter
Verwaltungsgemeinschaft Gerzen

STELLENPLAN

Teil A: Beamte nach KWBG:

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

Teil B: Beschäftigte nach TVÖD:

Im Schulverband Gerzen sind 7 Beschäftigte tätig.

Entgeltgruppe		Zahl der Stellen in 2023	Zahl der Stellen in 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Bemerkung
Vollzeit	3	1,00	1,00	1,00	Hausmeister
Teilzeit	S11b	0,51	1,47	0,51	OGTS
Teilzeit	S4	0,41	0,41	0,40	
Teilzeit	S2	0,75	0,74	0,44	
Minijob	S2	0,17	0,17	0,17	
Teilzeit	S11b	0,44	0,51	0,51	Soziale Arbeit
Gesamt		3,28	4,30	3,03	

Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplanes

Abschnitt bzw. Unterabschnitt	Bezeichnung der Abschnitte und Unterabschnitte	Entgeltgruppe/ Sonderregelung
2150	Grund- und Mittelschule	EG 4
2150	Offene Ganztagsschule	S 11b, S4, S2,
2150	Soziale Arbeit an Schulen	S11b

ÜBERSICHT

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

Allgemeine Rücklage

Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2023	im Haushaltsjahr vorgesehene	
		Zuführungen	Entnahmen
145.000,00 €	30.000,00 €	- €	20.000,00 €
Voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2023			10.000,00 €

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

Ausgaben des Verwaltungshaushalts der letzten drei Haushaltsjahre nach den Haushaltsansätzen:

2020	Euro	647.000
2021	Euro	662.000
2022	Euro	676.000

Summe **Euro** **1.985.000**

Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre rd. Euro 662.000

hiervon eins von Hundert (1 %) Euro 6.620

= Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage

Der Schulverband Gerzen ist schuldenfrei.

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2022)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Planjahres (01.01.2023)	Voraussichtlicher		Voraussichtlicher Stand am Ende des Planjahres (31.12.2023)
			Zugang	Abgang	
Schulden aus Krediten vom Kreditmarkt	- €	- €	- €	- €	- €
Schulden gesamt	- €	- €	- €	- €	- €

Anlagen zum Vorbericht:

- Anlage 1: Mietberechnung Grund- und Mittelschule Gerzen
 Anlage 2: Schulverbandsumlagen Landkreis Landshut im Vergleich
 Anlage 3: Entwicklung Schülerumlage
 Entwicklung Schulverbandsumlage
 Entwicklung Schülerzahlen
 Geburtsstatistik
 Darstellung der Klassenstärken

Mietberechnung Grund- und Mittelschule Gerzen Ausführungsverordnung zum Bayer. Schulfinanzierungsgesetz

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

1. Kalkulatorische Abschreibung

<u>1.1 Herstellungsaufwand Altbau</u>	1972		
Kosten in 1972	1.826.467,69 €		
./. Zuwendungen	1.094.061,86 €		
	<u>732.405,83 €</u>	<u>732.405,83 €</u>	
 <u>1.2 Herstellungskosten Neubau</u>	1993		
Aufwand lt. VN gepr.	2.116.828,61 €		
./. Zuwendungen			
./. Stand 1999	<u>1.101.322,71 €</u>		
Endstand	<u>1.015.505,90 €</u>	<u>1.015.505,90 €</u>	
 <u>1.3 Sanierungskosten Generalsanierung</u>	1999		
Kostenansatz 2003	1.085.513,44 €		
Überdachung der Notausgänge/Kellerabg ang	<u>15.412,58 €</u>	<u>1.100.926,02 €</u>	
 <u>Herstellungskosten gesamt</u>	<u>2.848.837,75 €</u>		
 66,6 Jahre Nutzungsdauer seit 1972 entspricht 1,5 % Abschreibungssatz (vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)	42.732,57 €	42.732,57 €	

1.4 Einrichtung Neubau (Einrichtung Altbau bereits abgeschrieben)

Aufwand lt. VN gepr.	121.090,38 €		
Aufwand lt. JR 94	<u>17.056,30 €</u>		
	138.146,68 €		
 Einrichtungskosten gesamt		138.146,68 €	
 16,6 Jahre Nutzungsdauer		abgeschrieben	
entspricht 6 % Abschreibungssatz (vgl. Nr.: 3.2.1.2 Anlage 1 AVSchFG)		8.288,80 €	0,00 €

Aufgrund des Neubaus sind die Kosten gänzlich entfallen - Sportanlagen sh. 1.9

1.5 Hartplatzsanierung (Sportanlagen)

Durchführung der Maßnahme Ende 2004/Anfang 2005

Kosten lt. Zusammenstellung	<u>10.510,12 €</u>		
 30 Jahre Nutzungsdauer			
entspricht 3,33 % Abschreibungssatz		346,83 €	0,00 €

1.6 Gebäudegeneralsanierung

Notüberläufe Hauptschule, Schuldach und
Fenstertausch Turnhalle

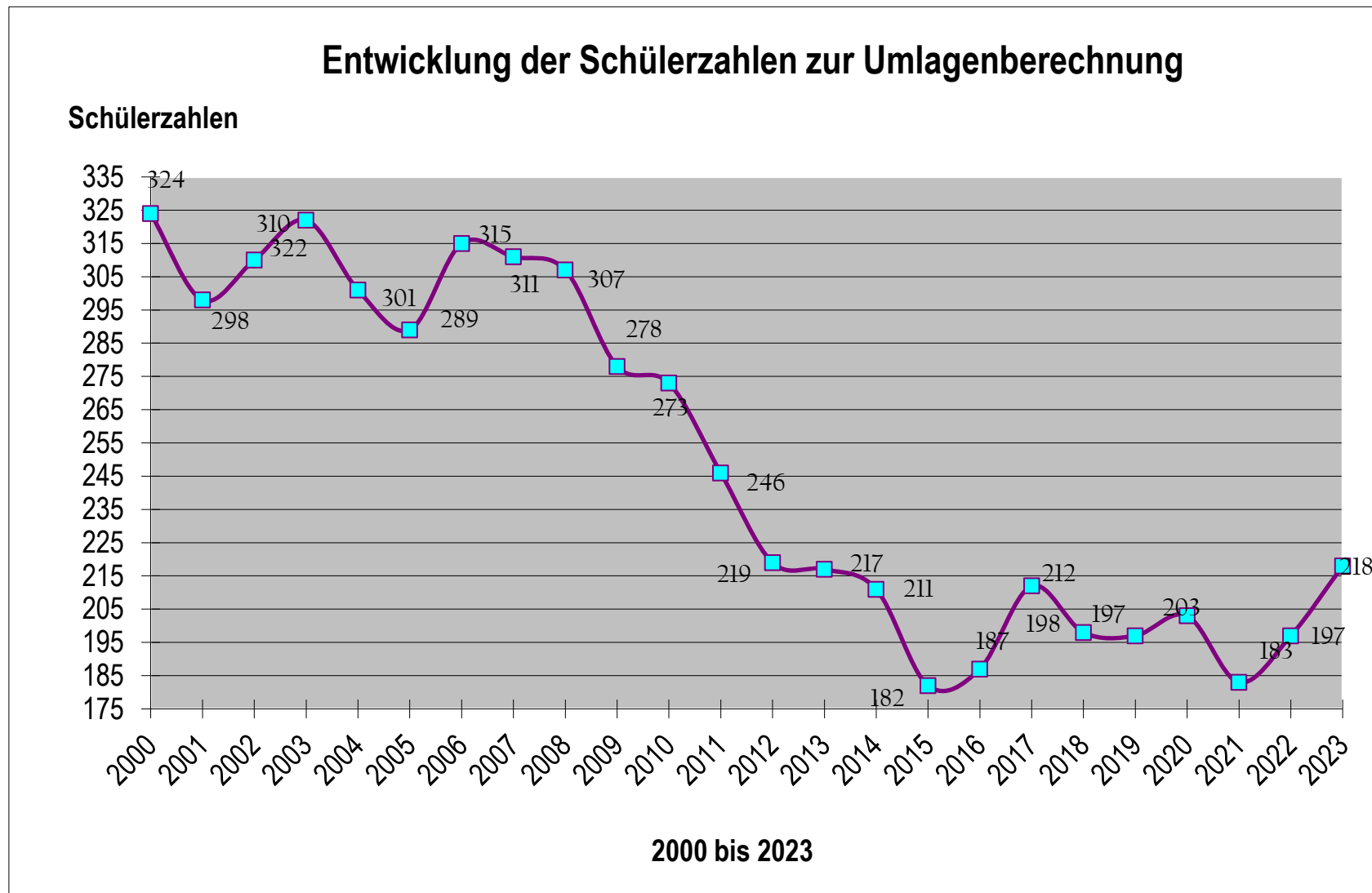
Kosten lt. Zusammenstellung	<u>21.897,07 €</u>		
 voraus. Nutzungsdauer 66,6 Jahre			
entspricht 1,5 % Abschreibungssatz (vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)		328,46 €	328,46 €

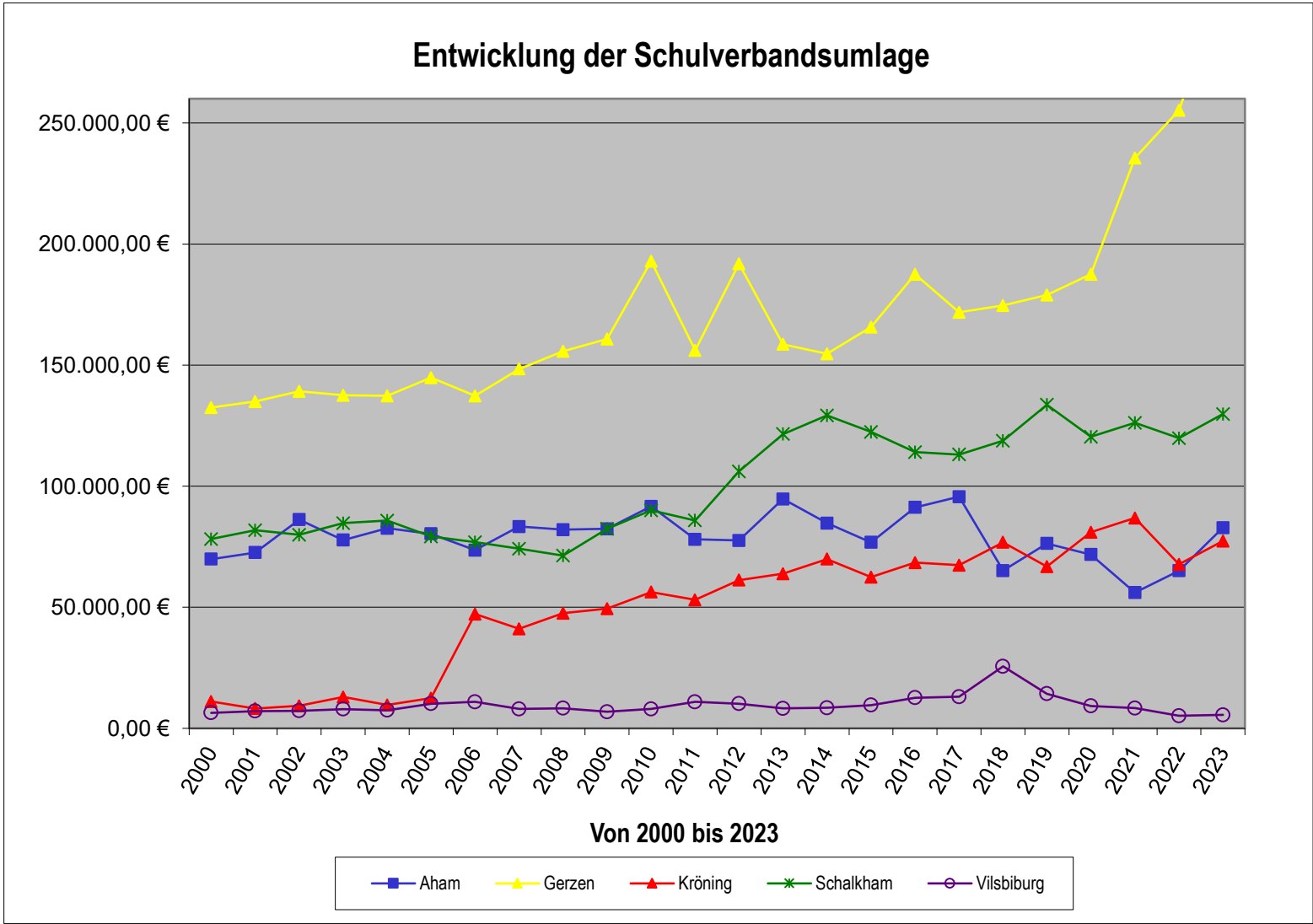
<u>1.7 Aulasanierung</u>		2013		<u>1.11 Sanierung Lehrerparkplatz</u>	Erneuerung 2019 & 2020		
Durchführung der Maßnahme Sommer / Herbst 2013				Kosten laut Schlussrechnung vom 15.01.2021		65.085,72 €	
Kosten lt. Rechnung		83.554,05 €		voraus. Nutzungsdauer 66,6 Jahre			
voraus. Nutzungsdauer 66,6 Jahre				entspricht 1,5 % Abschreibungssatz		976,29 €	976,29 €
(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)		1.253,31 €	1.253,31 €	(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)			
<u>1.8 Barrierefreie Pausenhofanbindung</u>				2. Kalkulatorische Verzinsung			
Durchführung der Maßnahme in 2017 & 2018				<u>2.1 Anlagekapital Alt-/Neubau und Sanierung</u>			
Kosten lt. Zusammenstellung	305.811,56 €			1.1 Herstellungsaufwand Altbau		732.405,83 €	
./. Zuwendungen KIP	259.800,00 €			1.2 Herstellungskosten Neubau		1.015.505,90 €	
	46.011,56 €	46.011,56 €		1.3 Sanierungskosten Generalsanierung		1.100.926,02 €	
voraus. Nutzungsdauer 66,6 Jahre				1.6 Gebäudegeneralsanierung		21.897,07 €	
entspricht 1,5 % Abschreibungssatz				1.7 Aulasanierung		83.554,05 €	
(vgl. Nr.: 3.2.1.1 Anlage 1 AV)		690,17 €	690,17 €	1.8 Barrierefreie Pausenhofanbindung		46.011,56 €	
<u>1.9 Erneuerung der Freisportanlagen</u>				1.9 Erneuerung der Freisportanlagen		31.896,78 €	
Durchführung der Maßnahme in 2018 & 2019				1.10 Beleuchtung Lehrerparkplatz		5.634,65 €	
Kosten lt. Zusammenstellung	407.896,78 €			1.11 Sanierung Lehrerparkplatz		65.085,72 €	
./. Zuwendungen	376.000,00 €			Σ		3.102.917,58 €	
	31.896,78 €	31.896,78 €		Verzinsung aus vollem Eigenkapital bei		3.102.917,58 €	
30 Jahre Nutzungsdauer				halbem Zinssatz (vgl. Nr. 3.2.2 AVSchFG)			
entspricht 3,33 % Abschreibungssatz		1.052,59 €	1.052,59 €	Zinssatz 6%, davon 1/2, 3%		93.087,53 €	93.087,53 €
<u>1.10 Beleuchtung Lehrerparkplatz</u>				<u>2.2 Anlagekapital Grundstück</u>			
Erneuerung 2019				FINr.: 639/1 Gmk. Gerzen zu			
Kosten laut Rechnung	5.634,65 €			15256 m² bei DM 60 / m² Kaufpreis		468.016,14 €	
voraus. Nutzungsdauer 19 Jahre		296,56 €	296,56 €	(DM 915.360,00)			
				Nebenkosten 3,45 %		16.146,56 €	
						484.162,70 €	
				Verzinsung aus vollem Kapitalwert mit langfristigem			
				durchschnittlichen kalkulatorischen		484.162,70 €	
				Zinssatz für Habenzinsen			
				Zinssatz 5,72 %, abger. 5,00 %; (Quelle: Schima / Bos		24.208,13 €	24.208,13 €
				Jahresmiete für Schulgebäude zugunsten Gemeinde Gerzen			164.625,61 €
				Haushaltsansatz HHST. 2150.5300		gerundet	164.500,00 €

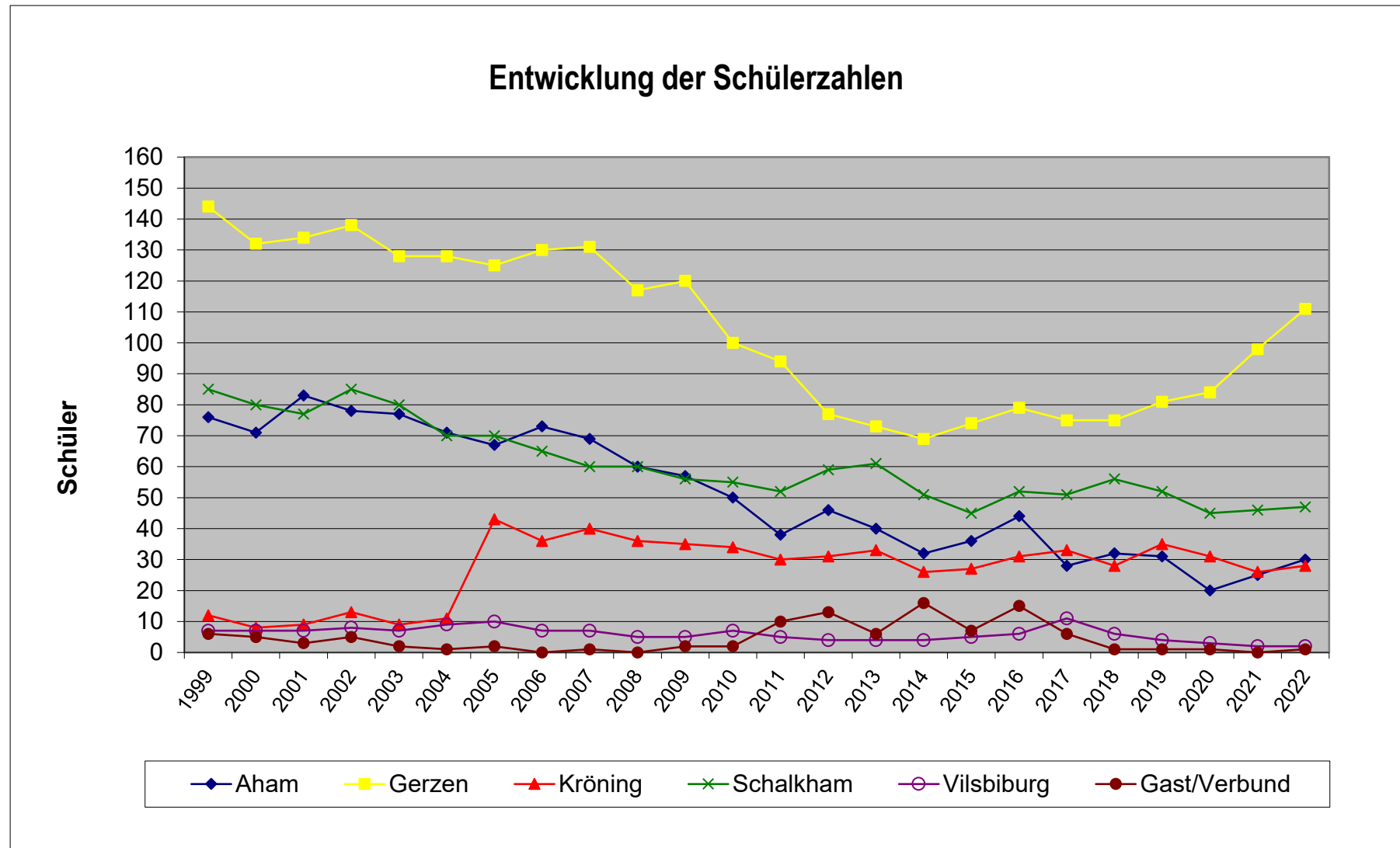
Schulverbandsumlagen im Landkreis Landshut
Vergleichsdarstellung der Jahre 2016 bis 2022

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

Schulverbände im Landkreis Landshut	2016			2017			2018			2019			2020			2021		
	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage	Gesamt- umlage	Schüler	Pro-Kopf- Umlage
Altfraunhofen (GS)	205.226 €	107	1.918,00 €	206.790 €	122	1.695,00 €	208.259 €	113	1.843,00 €	211.600 €	115	1.840,00 €	219.600 €	122	1.800,00 €	251.488 €	116	2.168,00 €
Buch a. E.	412.450 €	211	1.955,00 €	452.300 €	231	1.958,00 €	421.600 €	229	1.841,00 €	557.700 €	234	2.383,33 €	418.000 €	247	1.692,31 €	563.400 €	250	2.253,60 €
Ergoldsbach	854.864 €	404	2.116,00 €	874.652 €	449	1.948,00 €	881.310 €	435	2.026,00 €	935.874 €	477	1.962,00 €	989.784 €	472	2.097,00 €	963.424 €	506	1.904,00 €
Furth	337.590 €	198	1.705,00 €	353.110 €	199	1.774,42 €	417.490 €	188	2.220,69 €	385.400 €	206	1.870,87 €	418.650 €	224	1.868,97 €	502.870 €	239	2.104,06 €
Geisenhausen	907.164 €	452	2.007,00 €	924.534 €	439	2.106,00 €	948.290 €	437	2.170,00 €	995.665 €	421	2.365,00 €	985.266 €	431	2.286,00 €	932.064 €	456	2.044,00 €
Gerzen	474.000 €	187	2.534,76 €	461.000 €	212	2.174,53 €	461.000 €	198	2.328,28 €	470.000 €	197	2.385,79 €	470.000 €	203	2.315,27 €	513.000 €	183	2.803,28 €
Kirchberg (GS)	218.000 €	103	2.116,50 €	221.000 €	103	2.145,63 €	221.000 €	100	2.210,00 €	221.000 €	95	2.326,32 €	221.000 €	81	2.728,40 €	255.000 €	74	3.445,95 €
Kronwinkl	812.812 €	364	2.233,00 €	826.448 €	376	2.198,00 €	825.200 €	400	2.063,00 €	1.156.986 €	404	2.863,83 €	1.210.900 €	401	3.019,70 €	922.200 €	400	2.305,50 €
Niederaichbach	690.900 €	408	1.707,20 €	847.900 €	396	2.161,61 €	758.400 €	400	2.057,97 €	953.100 €	412	2.326,00 €	894.842 €	400	2.243,78 €	1.060.999 €	427	2.492,51 €
Pauluszell (GS)	135.400 €	61	2.220,00 €	145.500 €	67	2.172,00 €	164.000 €	66	2.485,00 €	171.900 €	65	2.644,62 €	168.200 €	73	2.304,11 €	182.200 €	78	2.336,00 €
Pfeffenhausen	512.000 €	277	1.848,38 €	521.200 €	292	1.784,93 €	548.000 €	290	1.889,66 €	562.200 €	306	1.837,25 €	577.600 €	291	1.984,88 €	598.700 €	287	2.086,06 €
Postau (GS)	245.376 €	108	2.272,00 €	240.012 €	118	2.034,00 €	273.470 €	115	2.378,00 €	299.656 €	105	2.853,87 €	292.930 €	110	2.663,00 €	315.350 €	119	2.650,00 €
Velden	809.410 €	373	2.170,00 €	854.500 €	382	2.237,00 €	835.000 €	357	2.339,00 €	851.900 €	321	2.654,00 €	891.000 €	330	2.700,00 €	879.000 €	316	2.781,65 €
Gesamtschülerzahl in den Schulverbänden	3253			3386			3328			3.358			3.385			3.451		
Durchschnitt	508.861 €	250	2.062 €	532.996 €	260	2.030 €	535.617 €	256	2.142 €	597.922 €	258	2.332 €	596.752 €	260	2.285 €	610.746 €	265	2.413 €







Entwicklung der Schulverbandsumlage je Schüler

Jahr	Gesamtumlage	Schülerzahlen	Umlage je Schüler	Veränderung	
1991	194.802,20 €	339	574,64 €	in %	in €
1992	214.742,59 €	342	627,90 €	9,27%	53,26 €
1993	242.352,35 €	343	706,57 €	12,53%	78,66 €
1994	379.194,51 €	340	1.115,28 €	57,84%	408,71 €
1995	299.617,04 €	353	848,77 €	-23,90%	-266,50 €
1996	297.571,88 €	341	872,64 €	2,81%	23,87 €
1997	284.278,29 €	323	880,12 €	0,86%	7,47 €
1998	279.165,36 €	326	856,34 €	-2,70%	-23,78 €
1999	278.654,07 €	329	846,97 €	-1,09%	-9,36 €
2000	298.083,17 €	324	920,01 €	8,62%	73,04 €
2001	304.729,96 €	298	1.022,58 €	11,15%	102,57 €
2002	322.000,00 €	310	1.038,71 €	1,58%	16,13 €
2003	321.000,00 €	322	996,89 €	-4,03%	-41,82 €
2004	323.000,00 €	301	1.073,09 €	7,64%	76,20 €
2005	327.000,00 €	289	1.131,49 €	5,44%	58,40 €
2006	346.000,00 €	315	1.098,41 €	-2,92%	-33,08 €
2007	355.000,00 €	311	1.141,48 €	3,92%	43,07 €
2008	365.000,00 €	307	1.188,93 €	4,16%	47,45 €
2009	382.000,00 €	278	1.374,10 €	15,58%	185,18 €
2010	439.000,00 €	273	1.608,06 €	17,03%	233,96 €
2011	384.000,00 €	246	1.560,98 €	-2,93%	-47,08 €
2012	447.000,00 €	219	2.041,10 €	30,76%	480,12 €
2013	447.000,00 €	217	2.059,91 €	0,92%	18,81 €
2014	447.000,00 €	211	2.118,48 €	2,84%	58,58 €
2015	437.000,00 €	182	2.401,10 €	13,34%	282,62 €
2016	474.000,00 €	187	2.534,76 €	5,57%	133,66 €
2017	461.000,00 €	212	2.174,53 €	-14,21%	-360,23 €
2018	461.000,00 €	198	2.328,28 €	7,07%	153,75 €
2019	470.000,00 €	197	2.385,79 €	2,47%	57,50 €
2020	470.000,00 €	203	2.315,27 €	-2,96%	-70,52 €
2021	513.000,00 €	183	2.803,28 €	21,08%	488,01 €
2022	513.000,00 €	197	2.604,06 €	-7,11%	-199,22 €
2023	602.000,00 €	218	2.761,47 €	6,04%	157,41 €

Entwicklung der Schulverbandsumlage des Schulverbandes Gerzen - Gemeindeanteile

Jahr						Veränderung		
	Aham	Gerzen	Kröning	Schalkham	Vilsbiburg	Umlage gesamt	in %	in €
1993	68.537,14 €	102.452,16 €	9.891,96 €	59.351,27 €	2.119,82 €	242.352,35 €		
1994	100.423,86 €	162.909,35 €	21.200,72 €	91.313,15 €	3.347,43 €	379.194,51 €	56,46%	136.842,16 €
1995	86.575,01 €	122.223,30 €	17.824,15 €	68.750,86 €	4.243,72 €	299.617,04 €	-20,99%	-79.577,47 €
1996	89.882,56 €	127.406,27 €	15.707,40 €	61.957,84 €	2.617,81 €	297.571,88 €	-0,68%	-2.045,16 €
1997	79.210,87 €	126.736,99 €	14.082,00 €	61.608,12 €	2.640,31 €	284.278,29 €	-4,47%	-13.293,59 €
1998	76.213,68 €	127.593,91 €	9.419,53 €	63.369,00 €	2.569,24 €	279.165,36 €	-1,80%	-5.112,93 €
1999	74.533,57 €	117.729,05 €	8.470,06 €	73.686,36 €	4.235,03 €	278.654,07 €	-0,18%	-511,29 €
2000	69.920,74 €	132.481,41 €	11.040,12 €	78.200,83 €	6.440,07 €	298.083,17 €	6,97%	19.429,10 €
2001	72.603,45 €	134.981,06 €	8.180,67 €	81.806,70 €	7.158,09 €	304.729,96 €	2,23%	6.646,79 €
2002	86.212,90 €	139.187,10 €	9.348,39 €	79.980,65 €	7.270,97 €	322.000,00 €	5,67%	17.270,04 €
2003	77.757,76 €	137.571,43 €	12.959,63 €	84.736,02 €	7.975,16 €	321.000,00 €	-0,31%	-1.000,00 €
2004	82.627,91 €	137.355,48 €	9.657,81 €	85.847,18 €	7.511,63 €	323.000,00 €	0,62%	2.000,00 €
2005	80.335,64 €	144.830,45 €	12.446,37 €	79.204,15 €	10.183,39 €	327.000,00 €	1,24%	4.000,00 €
2006	73.593,65 €	137.301,59 €	47.231,75 €	76.888,89 €	10.984,13 €	346.000,00 €	5,81%	19.000,00 €
2007	83.327,97 €	148.392,28 €	41.093,25 €	74.196,14 €	7.990,35 €	355.000,00 €	2,60%	9.000,00 €
2008	82.035,83 €	155.749,19 €	47.557,00 €	71.335,50 €	8.322,48 €	365.000,00 €	2,82%	10.000,00 €
2009	82.446,04 €	160.769,78 €	49.467,63 €	82.446,04 €	6.870,50 €	382.000,00 €	4,66%	17.000,00 €
2010	91.659,34 €	192.967,03 €	56.282,05 €	90.051,28 €	8.040,29 €	439.000,00 €	14,92%	57.000,00 €
2011	78.048,78 €	156.097,56 €	53.073,17 €	85.853,66 €	10.926,83 €	384.000,00 €	-12,53%	-55.000,00 €
2012	77.561,64 €	191.863,01 €	61.232,88 €	106.136,99 €	10.205,48 €	447.000,00 €	16,41%	63.000,00 €
2013	94.755,76 €	158.612,90 €	63.857,14 €	121.534,56 €	8.239,63 €	447.000,00 €	0,00%	0,00 €
2014	84.739,34 €	154.649,29 €	69.909,95 €	129.227,49 €	8.473,93 €	447.000,00 €	0,00%	0,00 €
2015	76.835,16 €	165.675,82 €	62.428,57 €	122.456,04 €	9.604,40 €	437.000,00 €	-2,24%	-10.000,00 €
2016	91.251,34 €	187.572,19 €	68.438,50 €	114.064,17 €	12.673,80 €	474.000,00 €	8,47%	37.000,00 €
2017	95.679,25 €	171.787,74 €	67.410,38 €	113.075,47 €	13.047,17 €	461.000,00 €	-2,74%	-13.000,00 €
2018	65.191,92 €	174.621,21 €	76.833,33 €	118.742,42 €	25.611,11 €	461.000,00 €	0,00%	0,00 €
2019	76.345,18 €	178.934,01 €	66.802,03 €	133.604,06 €	14.314,72 €	470.000,00 €	1,95%	9.000,00 €
2020	71.773,40 €	187.536,95 €	81.034,48 €	120.394,09 €	9.261,08 €	470.000,00 €	0,00%	0,00 €
2021	56.065,57 €	235.475,41 €	86.901,64 €	126.147,54 €	8.409,84 €	513.000,00 €	9,15%	43.000,00 €
2022	65.101,52 €	255.197,97 €	67.705,58 €	119.786,80 €	5.208,12 €	513.000,00 €	0,00%	0,00 €
2023	82.844,04 €	306.522,94 €	77.321,10 €	129.788,99 €	5.522,94 €	602.000,00 €	17,35%	89.000,00 €
	30	111	28	47	2	218	Schüler	
	12,69%	49,75%	13,20%	23,35%	1,02%	100,00%		

Entwicklung der Schülerzahlen

Stand 01.10.	Aham	Gerzen	Kröning	Schalkham	Vilsbiburg	Gast/Verbund	Gesamt	Veränderung
1992	97	145	14	84	3	0	343	1
1993	90	146	19	82	3	0	340	-3
1994	102	144	21	81	5	2	355	15
1995	103	146	18	71	3	5	346	-9
1996	90	144	16	70	3	6	329	-17
1997	89	149	11	74	3	4	330	1
1998	88	139	10	87	5	7	336	6
1999	76	144	12	85	7	6	330	-6
2000	71	132	8	80	7	5	303	-27
2001	83	134	9	77	7	3	313	10
2002	78	138	13	85	8	5	327	14
2003	77	128	9	80	7	2	303	-24
2004	71	128	11	70	9	1	290	-13
2005	67	125	43	70	10	2	317	27
2006	73	130	36	65	7	0	311	-6
2007	69	131	40	60	7	1	308	-3
2008	60	117	36	60	5	0	278	-30
2009	57	120	35	56	5	2	275	-3
2010	50	100	34	55	7	2	248	-27
2011	38	94	30	52	5	10	229	-19
2012	46	77	31	59	4	13	230	1
2013	40	73	33	61	4	6	217	-13
2014	32	69	26	51	4	16	198	-19
2015	36	74	27	45	5	7	194	-4
2016	44	79	31	52	6	15	227	33
2017	28	75	33	51	11	6	204	-23
2018	32	75	28	56	6	1	198	-6
2019	31	81	35	52	4	1	204	6
2020	20	84	31	45	3	1	184	-20
2021	25	98	26	46	2	0	197	13
2022	30	111	28	47	2	1	219	22
								-123

Sitze
SV-Versammlung

1

3

1

1

1 (gemäß Art. 9 Abs. 3 BaySchFG)

Verteilung der Schüler auf die Klassen

01.10.2013				01.10.2014				01.10.2015				01.10.2016				01.10.2017				01.10.2018				01.10.2019				01.10.2020				01.10.2021				01.10.2022			
Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w	Klasse	ges.	m	w
1	22	16	6	1	25	14	11	1	22	11	11	1a	17	9	8	1a	14	10	4	1b	15	6	9	1	21	9	12	1	23	12	11	1	24	13	11	1a	17	8	9
1. Klasse	22	16	6	1. Klasse	25	14	11	1. Klasse	22	11	11	1. Klasse	35	18	17	1. Klasse	29	16	13	1. Klasse	21	9	12	1. Klasse	23	12	11	1. Klasse	24	13	11	1. Klasse	42	20	22	1. Klasse	33	16	17
2	25	17	8	2	20	14	6	2	26	16	10	2	23	12	11	2a	18	9	9	2b	19	11	8	2	21	12	9	2	26	12	14	2	26	14	12	2a	19	10	9
2. Klasse	25	17	8	2. Klasse	20	14	6	2. Klasse	26	16	10	2. Klasse	23	12	11	2. Klasse	37	20	17	2. Klasse	29	14	15	2. Klasse	21	12	9	2. Klasse	26	12	14	2. Klasse	26	14	12	2. Klasse	41	20	21
3	25	16	9	3	23	16	7	3	20	13	7	3	25	15	10	3	22	12	10	3a	17	8	9	3a	14	8	6	3	20	9	11	3	26	13	13	3	26	14	12
3. Klasse	25	16	9	3. Klasse	23	16	7	3. Klasse	20	13	7	3. Klasse	25	15	10	3. Klasse	22	12	10	3. Klasse	36	19	17	3. Klasse	29	13	16	3. Klasse	20	9	11	3. Klasse	26	13	13	3. Klasse	26	14	12
4	24	8	16	4	27	19	8	4	23	15	8	4a	17	11	6	4	20	12	8	4b	16	10	6	4a	18	8	10	4a	16	10	6	4b	16	5	11	4	24	12	12
4. Klasse	24	8	16	4. Klasse	27	19	8	4. Klasse	23	15	8	4. Klasse	33	21	12	4. Klasse	20	12	8	4. Klasse	23	11	12	4. Klasse	35	17	18	4. Klasse	32	15	17	4. Klasse	20	9	11	4. Klasse	24	12	12
5	25	14	11	5	16	5	11	5	27	18	9	5	20	15	5	5	21	12	9	5	14	6	8	5	21	13	8	5	14	9	5	5	18	9	9	5	22	15	7
5. Klasse	25	14	11	5. Klasse	16	5	11	5. Klasse	27	18	9	5. Klasse	20	15	5	5. Klasse	21	12	9	5. Klasse	14	6	8	5. Klasse	21	13	8	5. Klasse	14	9	5	5. Klasse	18	9	9	5. Klasse	22	15	7
6	21	10	11	6	19	12	7	6	18	6	12	6	27	17	10	6	17	13	4	6	16	9	7	6	18	10	8	6	23	13	10	6	15	9	6	6	21	11	10
6. Klasse	21	10	11	6. Klasse	19	12	7	6. Klasse	18	6	12	6. Klasse	27	17	10	6. Klasse	17	13	4	6. Klasse	16	9	7	6. Klasse	18	10	8	6. Klasse	23	13	10	6. Klasse	15	9	6	6. Klasse	21	11	10
7	18	10	8	7	18	9	9	7	20	11	9	7	18	8	10	7	23	15	8	7	16	12	4	7	18	9	9	7	15	8	7	7	20	11	9	7	15	8	7
7. Klasse	18	10	8	7. Klasse	18	9	9	7. Klasse	20	11	9	7. Klasse	18	8	10	7. Klasse	23	15	8	7. Klasse	16	12	4	7. Klasse	18	9	9	7. Klasse	15	8	7	7. Klasse	20	11	9	7. Klasse	15	8	7
8	23	13	10	8	17	9	8	8	20	9	11	8	19	11	8	8	16	7	9	8	26	15	11	8	15	11	4	8	14	9	5	8	16	9	7	8	21	12	9
8. Klasse	23	13	10	8. Klasse	17	9	8	8. Klasse	20	9	11	8. Klasse	19	11	8	8. Klasse	16	7	9	8. Klasse	26	15	11	8. Klasse	15	11	4	8. Klasse	14	9	5	8. Klasse	16	9	7	8. Klasse	21	12	9
9a	17	10	7	9a	20	12	8	9	18	9	9	9	14	6	8	9	19	11	8	9	17	9	8	9	24	9	15	9	16	12	4	9	14	9	5	9	16	9	7
9b	17	12	5	9b	13	9	4	9P	13	10	3	9P	13	10	3	9	19	11	8	9	17	9	8	9	24	9	15	9	16	12	4	9	14	9	5	9	16	9	7
9. Klasse	34	22	12	9. Klasse	33	21	12	9. Klasse	18	9	9	9. Klasse	27	16	11	9. Klasse	19	11	8	9. Klasse	17	9	8	9. Klasse	24	9	15	9. Klasse	16	12	4	9. Klasse	14	9	5	9. Klasse	16	9	7
Gesamt	217	126	91	Gesamt	198	119	79	Gesamt	194	108	86	Gesamt	227	133	94	Gesamt	204	118	86	Gesamt	198	104	94	Gesamt	204	106	98	Gesamt	184	100	84	Gesamt	197	103	94	Gesamt	219	117	102

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		2020	2021	2022
1. Klasse	22	25	22	35	29	21	23	24	42	33	}	102	114	124
2. Klasse	25	20	26	23	37	29	21	26	26	41				
3. Klasse	25	23	20	25	22	36	29	20	26	26				
4. Klasse	24	27	23	33	20	23	35	32	20	24				
5. Klasse	25	16	27	20	21	14	21	14	18	22	}	82	83	95
6. Klasse	21	19	18	27	17	16	18	23	15	21				
7. Klasse	18	18	20	18	23	16	18	15	20	15				
8. Klasse	23	17	20	19	16	26	15	14	16	21				
9. Klasse	34	33	18	27	19	17	24	16	14	16				
Gesamt	217	198	194	227	204	198	204	184	197	219		184	197	219

Aufteilung nach Gemeinde	Σ	Gastkind/er
Aham	30	
Gerzen	111	
Kröning	28	
Schalkham	47	
Vilsbiburg	2	
Adlkofen	0	1
Gesamt	219	1
	218	umlagefähige Verbandsschüler

	2017	2018	2019	2020	2021
2150.4000	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
2150.4140	131.000,00 €	131.000,00 €	145.000,00 €	140.500,00 €	141.000,00 €
2150.4340	13.500,00 €	13.500,00 €	13.500,00 €	12.000,00 €	10.000,00 €
2150.4440	28.500,00 €	28.500,00 €	28.000,00 €	27.000,00 €	27.000,00 €
2150.4480	178.000,00 €	179.000,00 €	192.500,00 €	187.500,00 €	186.000,00 €
				100,00 €	100,00 €
					186.100,00 €
				19.500,00 €	21.000,00 €

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2023

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 27

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.1100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0	0	0,00				
.1500	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinn. Verrechnungen <i>Kopierkostenabrechnung</i>	4.000	3.500	0,00		ÜVM		
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke vom Land (Zuschuss Lernmittelfreiheit) <i>Zuweisung Lernmittelfreiheit</i> <i>Staatliche Zuweisung zu den Kosten für die Lernmittelfreiheit; pauschalisierte Zuweisung nach Art. 22 Abs. 1 Satz 1 des Bayerischen Schulfinanzierungsgesetzes (BaySchFG)</i> <i>2022: 3.582 Euro</i>	4.000	4.000	3.559,00		ÜVM		
.1711	Gastschulbeiträge Kinder mit ausländerrechtlichem Status <i>Gastschulbeiträge für Schulkinder mit ausländerrechtlichem Status</i> <i>Stichtag 01.10.2022</i> <i>2 Kinder im Bereich der GS Gerzen, 4 Kinder im Bereich der MS Gerzen</i> <i>Insgesamt somit 6 Kinder a 1.475 Euro</i>	8.000	1.500	5.900,00				
.1715	Zuweisungen "Offene Ganztagschule" Grundschule 1-4 Jahrgangsstufe <i>Seit dem Schuljahr 2019/2020 werden zwei Gruppen gefördert, eine im Grundschul- und eine im Mittelschulbereich HHST. MS 2150/1719.</i>	62.000	33.000	50.796,37				

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 28

Gemeinde **5 Schulverband Gerzen**
 Einzelplan **2 Schulen**
 Abschnitt **21 Grund- und Mittelschulen**
 U-Abschnitt **2150 Mittelschulen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Zum Stichtag 01.10.2022 besuchten 32 Schüler die Offene Ganztagschule, davon 19 Kinder der GS Gerzen und 13 Kinder der MS Gerzen. Es können somit zwei Gruppen in der Offen Ganztagschule gebildet werden. Mit Schreiben vom 15.09.2022 seitens der Reigerung von Niederbayern wurde für das SJ 2022/2023 ein Förderbetrag in Höhe von 62.482,00 Euro zur Verfügung gestellt.							
.1717	Zuweisungen für die Praxisklasse	0	0	0,00				
.1719	Zuweisungen "Offene Ganztagschule"	0	0	0,00				
	Mittelschule, 5 - 9 Jahrgangsstufe Seit dem Schuljahr 2019/2020 werden zwei Gruppen gefördert, eine im Grundschul- und eine im Mittelschulbereich HHST. MS 2150/1719. Im Schuljahr 2022/2023 wurde aufgrund zu geringer Schülerzahlen (13 Schüler Stand 01.10.2022) im Bereich der MS Gerzen zwei Gruppen gemeinsam mit der GS Gerzen gebildet. Beide Gruppen wurde über die GS Gerzen abgerechnet. Weswegen bei der OGTS MS Gerzen in 2023 kein Ansatz vorgesehen ist.							
.1720	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände Die Umlage je Schüler beträgt 2.604,06 Euro bei 197 umlagefähigen Kindern	602.000	513.000	513.000,00		ÜVM		

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 29

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen	680.000	555.000	573.255,37				
	Ausgaben							
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten <i>Entschädigung Schulverbandsvorsitzender, stv. Vorsitzender und Schulverbandsräte/Sitzungsgelder</i>	6.000	8.000	5.117,20		ÜVM		
.4140	Beschäftigtenentgelt <i>inkl. Leistungsentgelt</i>	160.000	145.000	109.455,04		ÜVM		
.4340	Beiträge Zusatzversorgung Beschäftigte	12.500	11.000	9.084,05		ÜVM		
.4440	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung Beschäftigte	31.000	27.000	24.882,57		ÜVM		
.4480	Beiträge gesetzl. Sozialversicherung Sonstige	0	1.500	0,00				
.5000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.000	10.000	8.311,35		ÜVM	G1	
.5100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**	-----	500	0,00			G1	
.5200	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsge- genstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	4.000	3.000	3.171,65		ÜVM	G1	

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 30

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5300	Mieten und Pachten	164.500	164.500	162.000,00		ÜVM		
.5400	Bewirtschaftung der Grundstücke, und baulichen Anlagen usw. <i>Stromversorgung 20.000 €</i> <i>Wasser 1.000 €</i> <i>Kanal 2.400 €</i> <i>Müll 1.300 €</i> <i>Versich. (nicht SU, jedoch alle Gebäude- u. Sachversicherungen) 3.800 €</i> <i>Sonstiges/Kaminkehrer 500 €</i> <i>Heizöl 41.000 €</i>	76.000	45.000	46.713,49		ÜVM	G1	
.5410	Bewirtschaftung der baulichen Anlagen, Gebäudereinigung <i>Pro Tag 222,81 EUR netto lt. Vertrag; ca. 190 Tage/Jahr</i> <i>zzgl. Grundreinigung; Glas und Rahmenreinigung ca. 8.000 EUR</i>	50.000	55.000	44.153,17		ÜVM		
.5620	Aus- und Fortbildungskosten, Umschulung	500	0	0,00				
.5700	Verwaltungs- und Betriebsausgaben	4.000	2.200	1.428,65		ÜVM	G1	
.5709	Lehr- und Unterrichtsmittel für Beratungslehrer	100	200	41,35		ÜVM		
.5710	Lehr- und Unterrichtsmittel	4.500	2.000	1.459,85		ÜVM		

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 31

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5720	Lernmittel - nicht gefördert <i>Unterrichtsmaterialien und Lehrerhandbücher</i>	1.000	2.000	1.988,63		ÜVM		
.5725	Lernmittel - nicht gefördert Ganztagsschule (1. - 4. Klasse)	700	700	564,31				
.5726	Lernmittel - nicht gefördert Ganztagsschule (5. - 9. Klasse)	700	700	219,94				
.5730	Lernmittel - Lernwerkstatt, Bücherei	500	1.000	185,75		ÜVM		
.5759	Verwaltungs- und Betriebsausgaben (Jugendsozialarbeit an Schulen) <i>Jugendsozialarbeit an Schulen</i>	1.000	1.000	417,94				
.5770	Lernmittel nach Schulfinanzierungsgesetz für Grundschule inkl. Lehrersoftware <i>Ersatz verschlissener Bücher</i>	1.000	2.000	763,05		ÜVM		
.5780	Lernmittel nach Schulfinanzierungsgesetz für Mittelschule	4.000	5.000	4.614,05		ÜVM		
.5790	Sonst. schulische Betriebsausgaben <i>u. a. Schwimmhalle, Schullandheim, Schulküche</i>	1.500	1.500	416,72		ÜVM		
.5795	Sonst. schulische Betriebsausgaben Kopiergerät, Miete & Reparatur <i>Leasing Kopiergeräte</i> <i>Jährliche Abrechnung über VG Gerzen</i>	5.000	5.000	5.003,41		ÜVM		

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 32

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.5810	Mittagsverpflegung (Zuschuss Kitafino)	0	0	0,00				
.6320	Aufwendungen für Datenverarbeitung Softwarepflege <i>Lizenzen Lehrerhandreichung</i>	4.000	4.000	2.909,21		ÜVM	G1	
.6325	EDV-Beschaffungen, Dienstleistung Soft- und Hardware	5.000	4.000	4.498,51			G1	
.6380	Verwaltungs- und Betriebsausgaben für besondere Abrechnungsverfahren (Bus) <i>Sonderfahrten im Unterrichtszusammenhang ca. 12 Fahrten Vib/LA/München</i>	5.000	2.000	725,46		ÜVM		
.6400	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.000	1.300	1.280,98		ÜVM		
.6500	Bürobedarf	1.500	2.000	1.526,40		ÜVM	G1	
.6510	Bücher und Zeitschriften	2.000	2.000	1.923,36		ÜVM	G1	
.6520	Post- und Fernmeldegebühren	3.000	3.000	3.946,37		ÜVM	G1	
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen Stellenausschreibungen	1.000	500	852,93				
.6540	Dienstreisen	100	500	39,06				
.6550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten (üö Rechnungsprüfung) <i>Legionellenuntersuchung (der SV Gerzen hat momentan im Nassbereich der GS MS Gerzen ein akutes wiederkehrendes Problem mit Legionellen) Sicherheitsprüfung Sportgeräte und Prüfung Feuerlöscher üö Rechnungsprüfung Tagessatz 475 €</i>	5.500	1.000	2.709,53				

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 33

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	500	500	20,00		ÜVM	G1	
.6600	Verfügun gsmittel	0	0	0,00		ÜVM		
.6625	Vermischte Ausgaben - Corona-Maßnahmen	500	1.000	178,83			G1	
.6720	Erstattung von Ausgaben des Verw.HH	17.400	16.200	15.900,00		ÜVM		
	Verwaltungsgemeinschaft Gerzen							
	<i>Eine regelmäßige Steigerung der Erstattungen an die VG aufgrund der Personalkostensteigerungen wird durchgeführt.</i>							
	<i>Für das Haushaltjahr 2023 war keine genaue Berechnung möglich, da die Tarifverhandlungen für die nächsten Personalkostensteigerungen erst im Februar 2023 statt finden werden. Verdi verlangt eine Erhöhung von 10,5%, welche mit hoer Wahrscheinlichkeit nicht erreicht werden kann. Die Mandanten der VG Gerzen rechnen dadurch mit einer Erhöhung von 7,5%, um auf der sicheren Seite zu sein.</i>							
	<i>Im Jahr 2024 soll eine Verrechnung mit der tatsächlichen Steigerung erfolgen.</i>							
.7130	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd.Zwecke	10.500	9.000	13.275,00				
	Gastschulbeiträge							
	<i>6 Kinder aus dem Gebiet der VG Gerzen besuchen im Schuljahr 2021/2022 die Mittelschule Vilsbiburg - hier Ganzttag und M-Klassen - Gastschulbeiträge gem. Art 10 Abs. 3 BaySchFG</i>							

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 34

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	600.500	540.800	479.777,81				
	UAB 2150 Zu-/Überschuss	79.500	14.200	93.477,56				
	Einnahmen	680.000	555.000	573.255,37				
	Ausgaben	600.500	540.800	479.777,81				
	AB 21 Zu-/Überschuss	79.500	14.200	93.477,56				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 35

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 29 Sonstiges Schulwesen
 U-Abschnitt 2900 Schülerbeförderung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
.1710	Einnahmen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke vom Land (Schülerbeförderung) <i>Schüler mit gesetzlichen Beförderungsanspruch am Stichtag 01.10.2022 Schüler 152</i>	96.000	93.000	89.323,00		ÜVM		
	Einnahmen	96.000	93.000	89.323,00				
.6390	Ausgaben Kosten der Schülerbeförderung	175.500	135.000	147.877,10		ÜVM		
	Ausgaben	175.500	135.000	147.877,10				
	UAB 2900	Zu-/Überschuss	-79.500	-42.000				
	Einnahmen	96.000	93.000	89.323,00				
	Ausgaben	175.500	135.000	147.877,10				
	AB 29	Zu-/Überschuss	-79.500	-42.000				
	Einnahmen	776.000	648.000	662.578,37				
	Ausgaben	776.000	675.800	627.654,91				
	EP 2	Zu-/Überschuss	0	-27.800				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 36

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2070	Zinseinnahmen Privatbanken z. B. VR, Deutsche Bank, Hypo	0	0	0,00				
.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	0	28.000	0,00				
	Einnahmen	0	28.000	0,00				
	Ausgaben							
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben** (Bank-u.Kontoführungsgebühren)	----	200	168,30				
.8070	Zinsausgaben am Kreditmarkt Privatbanken z. B. VR, Deutsche Bank, KfW, Hypo	0	0	0,00				
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	34.755,16		ÜVM		
	Ausgaben	0	200	34.923,46				
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	0	27.800	-34.923,46				
	Einnahmen	0	28.000	0,00				
	Ausgaben	0	200	34.923,46				
	AB 91 Zu-/Überschuss	0	27.800	-34.923,46				

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

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 37

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
 U-Abschnitt 9200 Abwicklung der Vorjahre

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6			
	Einnahmen							
.2920	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Sollfehlbetrag Verw.HH -							
.2950	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Ist-Überschuß des Verw.HH-							
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben							
.8920	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Sollüberschuß Verw.HH -							
.8950	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0,00		ÜVM		
	- Istfehlbetrag Verw.HH-							
	Ausgaben	0	0	0,00				
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	0	0	0,00				
	AB 92 Zu-/Überschuss	0	0	0,00				
	Einnahmen	0	28.000	0,00				
	Ausgaben	0	200	34.923,46				
	EP 9 Zu-/Überschuss	0	27.800	-34.923,46				

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2023

Vermögenshaushalt

- in EUR -

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
 U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm.	2022	2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2023								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3610	Zuweisungen für Investitionen	20.000		78.000	19.680,08				ÜVM		
	Digitales Klassenzimmer bzw. Digitalpakt										
	<i>Budget Digitales Klassenzimmer</i>										
	<i>Bescheid vom 10.12.2018 in Höhe von</i>										
	<i>18.197 Euro</i>										
	<i>und SoLe Sonderbudget Leihgeräte</i>										
.3611	Zuwendung Herstellung Glasfaseranschluss	-----		0	27.053,00						
	Glasfaser/WLAN Richtlinie										
	Einnahmen	20.000		78.000	46.733,08						
	Ausgaben										
.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des	20.000	0	78.000	159.605,82	0	0		ÜVM		
	Anlagevermögens										
	<i>Erläuterung hierzu sh. Vorbericht</i>										
.9400	Hochbaumaßnahmen	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
.9500	Tiefbaumaßnahmen	0	0	0	904,78	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	20.000	0	78.000	160.510,60	0	0				
	UAB 2150 Zu-/Überschuss	0		0	-113.777,52						
	Einnahmen	20.000		78.000	46.733,08						
	Ausgaben	20.000	0	78.000	160.510,60	0	0				
	AB 21 Zu-/Überschuss	0		0	-113.777,52						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Mittelschulen
U-Abschnitt 2150 Mittelschulen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen	20.000		78.000	46.733,08						
	Ausgaben	20.000	0	78.000	160.510,60	0	0				
	EP 2 Zu-/Überschuss	0		0	-113.777,52						

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

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 U-Abschnitt 9100 Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	Verpfl.-Erm. 2023	2022		2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	E i n n a h m e n										
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	34.755,16				ÜVM		
.3100	Entnahmen aus Rücklagen	0		28.000	79.022,36				ÜVM		
	Einnahmen	0		28.000	113.777,52						
	A u s g a b e n										
.9000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0	0	28.000	0,00	0	0		ÜVM		
.9100	Zuführung an Rücklagen	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	Ausgaben	0	0	28.000	0,00	0	0				
	UAB 9100	Zu-/Überschuss	0	0	113.777,52						
	Einnahmen	0		28.000	113.777,52						
	Ausgaben	0	0	28.000	0,00	0	0				
	AB 91	Zu-/Überschuss	0	0	113.777,52						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 5 Schulverband Gerzen
 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	2023	Verpfl.-Erm.	2022	2021	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
			2023								
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
	Einnahmen										
.3920	Durchbuchung	0		0	0,00				ÜVM		
	- Sollfehlbetrag Verm.HH -										
.3950	Abschlußtechnische Vorgänge	0		0	0,00				ÜVM		
	- Istüberschuß Verm.HH -										
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben										
.9920	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	(Soll-Fehlbeträgen)										
.9950	Abschlußtechnische Vorgänge	0	0	0	0,00	0	0		ÜVM		
	- Istfehlbetrag Verm.HH -										
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0		0	0,00						
	Einnahmen	0		0	0,00						
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0				
	AB 92 Zu-/Überschuss	0		0	0,00						
	Einnahmen	0		28.000	113.777,52						
	Ausgaben	0	0	28.000	0,00	0	0				
	EP 9 Zu-/Überschuss	0		0	113.777,52						

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