

Haushaltsplan 2025



Markt
Aindling



Gemeinde
Petersdorf



Markt
Pöttmes

Schulverband Willprechtzell

Inhaltsverzeichnis

Haushalt Schulverband Willprechtzell	Seite
Haushaltssatzung	1
Schülerzahlen zum 01.10. des Vorjahres	5
Vorbericht	6
Zusammenfassung Einnahmen/Ausgaben/VE	27
Verpflichtungsermächtigungen	30
Einzelplan - Verwaltungshaushalt	33
Einzelplan - Vermögenshaushalt	48
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	57
Haushaltsquerschnitt	60
Gruppierungsübersicht	65
Finanzplan	80
Investitionsplanung	87
Investitionsprogramm	88
Stellenplan	91
Stand der Rücklagen	97
Stand der Schulden	99
Übersicht über die gültigen Kreditermächtigungen	101
Deckungsringe - gegenseitig	103

Haushaltssatzung

des Schulverbandes Willprechtzell, Landkreis Aichach-Friedberg,

für das Haushaltsjahr **2025**

Aufgrund der Art. 9 BaySchFG i.V.m. Art. 41, 42 KommZG sowie der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt der Schulverband folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2025** wird hiermit festgesetzt.
Er schließt

im Verwaltungshaushalt	in den Einnahmen und Ausgaben mit	408.050,00 €
und		
im Vermögenshaushalt	in den Einnahmen und Ausgaben mit	114.800,00 €
ab.		

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kreditaufnahme** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **0,00 €** festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigung** im Vermögenshaushalt wird auf **0,00 €** festgesetzt.

§ 4

Der Schulverband erhebt für seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarf von den Verbandsmitgliedern eine Umlage (**Schulverbandsumlage**).

Diese unterteilt sich in eine **Verwaltungs- und Betriebskostenumlage** zur Deckung des Finanzbedarfes im Verwaltungshaushalt und in eine **Investitionsumlage** zur Deckung des Finanzbedarfes im Vermögenshaushalt.

Beide Umlagen werden nach der Zahl der Verbandsschüler bemessen. Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober eines jeden Jahres für das darauffolgende Jahr.

Die festgestellte Zahl der Verbandsschüler, die die Schule **am 01.10.2024** besuchten, beträgt **128 Verbandsschüler**.

(1) Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts wird auf **234.600,00 €** festgesetzt.

Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandsschüler wird auf **1.832,81 €** festgesetzt.

(234.600 € : 128 Verbandsschüler = 1.832,81 €)

Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage verteilt sich auf die Schulverbandsmitglieder wie folgt:

Markt Aindling	bei 37 Verbandsschülern	67.814,06 €
Gemeinde Petersdorf	bei 79 Verbandsschülern	144.792,19 €
Markt Pöttmes	bei 12 Verbandsschülern	21.993,75 €

(2) Investitionsumlage

Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt wird auf festgesetzt. **0,00 €**

Die Investitionsumlage je Verbandsschüler wird auf festgesetzt. **0,00 €**

(0,00 € : 128 Verbandsschüler = 0,00 €)

Die Investitionsumlage verteilt sich auf die Schulverbandsmitglieder wie folgt:

Markt Aindling	bei 37 Verbandsschülern	0,00 €
Gemeinde Petersdorf	bei 79 Verbandsschülern	0,00 €
Markt Pöttmes	bei 12 Verbandsschülern	0,00 €

§ 5

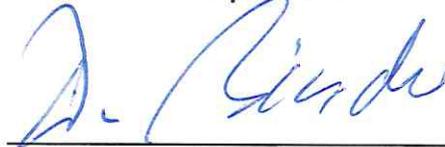
Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf festgesetzt. **68.000,00 €**

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem **01. Januar 2025** in Kraft.

Petersdorf, 23.05.2025

Schulverband Willprechtzell



Dietrich Binder
Schulverbandsvorsitzender

Ermittlung und Berechnung der Schulverbandsumlage (Verwaltungsumlage und Investitionsumlage)

A. Verwaltungs- und Betriebskostenumlage

1. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs

1.1. Die Gesamtausgaben im Verwaltungshaushalt betragen	408.050,00 €
1.2. Von diesen Ausgaben sind durch sonstige Einnahmen gedeckt (ohne Einnahmen der Haushaltsstelle 21.172)	173.450,00 €
1.3. Nicht gedeckter Bedarf des Verwaltungshaushalts (Umlagesoll)	<u>234.600,00 €</u>

2. Ermittlung der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandschüler

Der nicht gedeckte Bedarf wird nach der Zahl der Verbandschüler auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt (Art. 9 Abs. 7 BaySchFG, § 4 der Haushaltssatzung).

2.1. Zahl der Verbandschüler am **1. Oktober 2024** **128**

2.2. Höhe der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandschüler im Haushaltsjahr **2025**

234.600,00 €	:	128	=	1.832,81 €
Nicht gedeckter Bedarf (Umlagesoll (Nr. 1.3))		Gesamtzahl der Verbandsschüler (Nr. 2.1)		Verwaltungsumlage je Verbandschüler

3. Sonstige Regelung

(Der Schulverbandsversammlung kann mit Zweidrittelmehrheit eine abweichende Regelung beschließen - Art. 9 Abs.7 Satz 4 BaySchFG)

B Investitionsumlage

4. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs

4.1. Die Gesamtausgaben im Vermögenshaushalt betragen	114.800,00 €
4.2. Von diesen Ausgaben sind durch sonstige Einnahmen gedeckt (ohne die Einnahmen der Haushaltsstellen 21.362 und 290.362)	114.800,00 €
4.3 Nicht gedeckter Bedarf des Vermögenshaushalts (Umlagesoll)	<u>0,00 €</u>

5. Ermittlung der Investitionsumlage je Verbandsschüler

Der nicht gedeckte Bedarf wird nach der Zahl der Verbandschüler auf die Mitglieder des Schulverbandes umgelegt (Art. 9 Abs. 7 BaySchFG, § 4 der Haushaltssatzung).

5.1. Zahl der Verbandschüler am **1. Oktober 2024** **128**

5.2. Höhe der Investitionsumlage je Verbandschüler im Haushaltsjahr **2025**

0,00 €	:	128	=	0,00 €
Nicht gedeckter Bedarf (Umlagesoll (Nr. 4.3))		Gesamtzahl der Verbandsschüler (Nr. 5.1)		Investitionsumlage je Verbandschüler

6. Sonstige Regelung

Der Schulverbandsversammlung kann mit Zweidrittelmehrheit eine abweichende Regelung beschließen (Art. 9 Abs.7 Satz 4 BaySchFG).

C. Berechnung der Schulverbandsumlage für die einzelnen Mitglieder des Schulverbandes

		Verwaltungsumlage		Investitionsumlage		GESAMT	%
Lfd. Nr.	Bezeichnung der Mitglieder des Schulverbandes (Gemeinden)	Zahl der Verbands-schüler am 1. Okt. 2024 (Nr. 2.1)	Betrag für das Haushaltsjahr 2025 1.832,81 € (je Verb.-Schüler)	Zahl der Verbands-schüler am 1. Okt. 2024 (Nr. 5.1.)	Betrag für das Haushaltsjahr 2025 - € (je Verb.-Schüler)	Gesamtbetrag der Schulverbands-umlage (Spalte 3 + 5) 1.832,81 € (je Verb.-Schüler)	
1	Markt Aindling	37	67.814,06 €	37	0,00 €	67.814,06 €	28,91%
2	Gemeinde Petersdorf	79	144.792,19 €	79	0,00 €	144.792,19 €	61,72%
3	Markt Pöttmes	12	21.993,75 €	12	0,00 €	21.993,75 €	9,37%
	Summe:	128	234.600,00 €	128	0,00 €	234.600,00 €	100,00%

Bemerkungen: ./.

Schülerverteilung nach Gemeinden und Gemeindeteilen

Gemeindeteil / Jg.	1	2	3	4	gesamt
Edenhausen	5	4	1	4	14
Eisingersdorf	1	3	1	1	6
Pichl	2	5	8	2	17
Aindling	8	12	10	7	37
Baar	0	0	0	1	1
Baar (Schwaben)	0	0	0	1	1
Inchenhofen	1	0	0	0	1
Inchenhofen	1	0	0	0	1
Alsmoos	5	6	4	3	18
Appertshausen	1	0	1	0	2
Axtbrunn	0	4	1	3	8
Gebersdorf	1	1	0	3	5
Hohenried	0	3	3	0	6
Petersdorf	4	7	5	3	19
Schönleiten	3	1	2	3	9
Willprechtzell	1	5	3	3	12
Petersdorf	15	27	19	18	79
Ebenried	0	0	1	1	2
Osterzhausen	1	4	4	1	10
Pöttmes	1	4	5	2	12
Schülerzahl	25	43	34	28	130

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025



Markt
Aindling



Gemeinde
Petersdorf



Markt
Pöttmes

Schulverband Willprechtzell

Inhaltsverzeichnis zum Vorbericht:

1. Allgemeines	Seite VII
2. Gesamtüberblick	Seite VII - VIII
3. Verwaltungshaushalt	Seite IX - XVII
4. Haushaltsausgleich	Seite XVII-XVIII
5. Vermögenshaushalt	Seite XIX - XXIII
6. Stand der Rücklagen	Seite XXIV
7. Stand der Schulden	Seite XXIV
8. Verpflichtungsermächtigungen	Seite XXIV
9. Kreditaufnahmen	Seite XXIV
10. Finanzplan	Seite XXIV-XXV

1. Allgemeines:

Der Vorbericht gibt eine Übersicht über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft des Schulverband Willprechtzell. Insbesondere enthält er Aussagen über die Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabepositionen, des Vermögens, der Schulden, der Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt und der Rücklagen. Ferner wird dargestellt, welche Investitionen im Haushaltsjahr geplant sind und welche finanziellen Auswirkungen sich hieraus für die folgenden Jahre ergeben.

2. Gesamtüberblick:

Das Gesamt-Haushaltsvolumen 2025 beträgt 522.850 €.

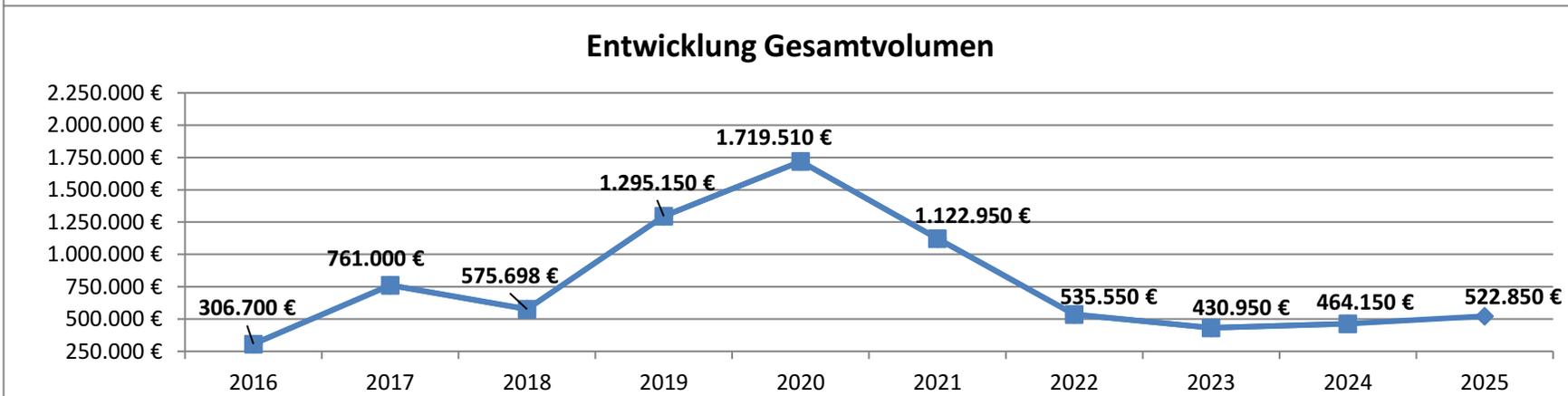
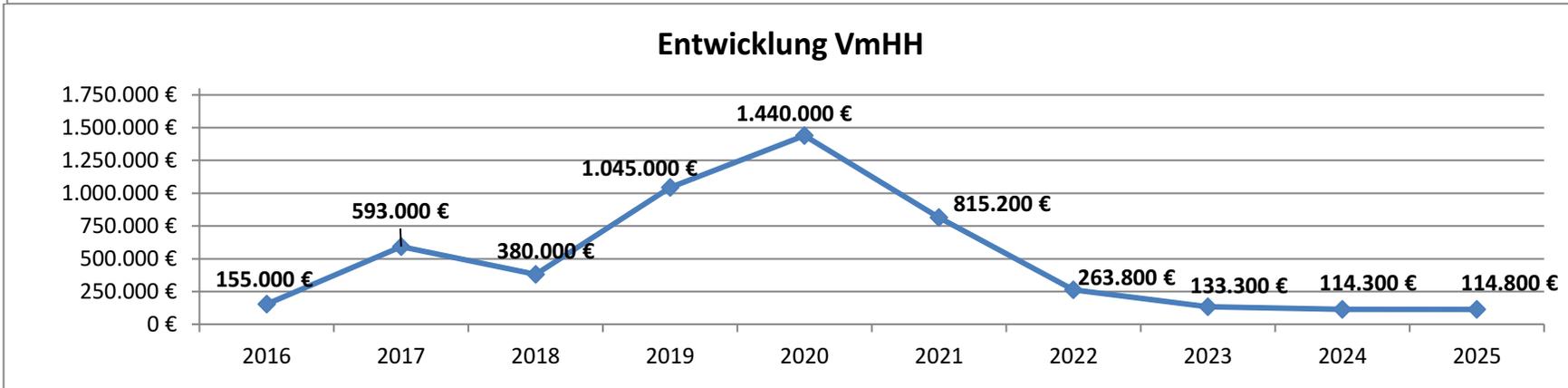
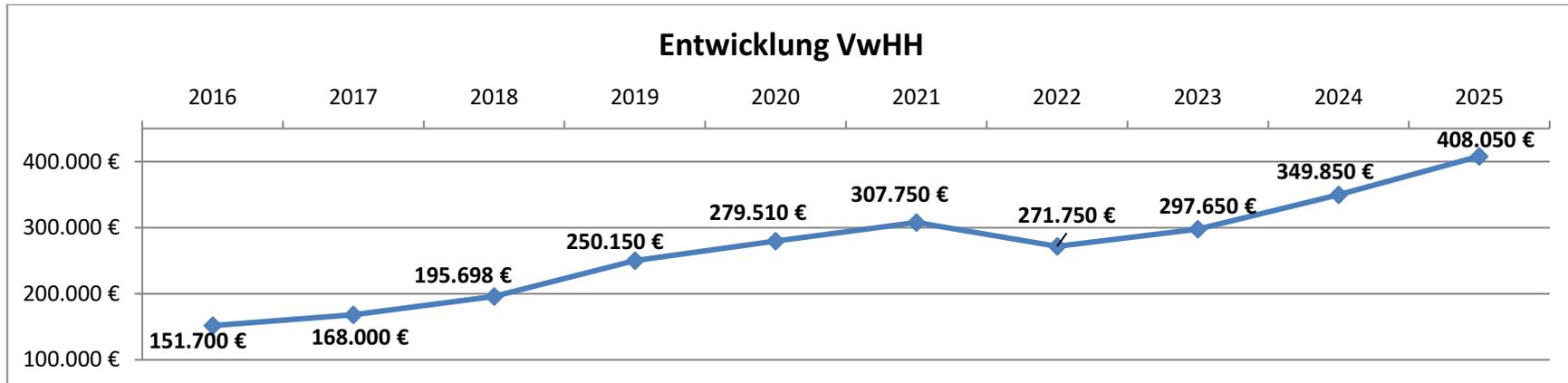
Der Haushalt 2025 schließt in den Einnahmen und Ausgaben

- im Verwaltungshaushalt mit 408.050 € und
- im Vermögenshaushalt mit 114.800 €

ab.

Rückblick über die Entwicklung der vergangenen Haushaltsjahre einschließlich des aktuellen Planjahres (2016 bis 2025):

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Volumen VwHH	151.700 €	168.000 €	195.698 €	250.150 €	279.510 €	307.750 €	271.750 €	297.650 €	349.850 €	408.050 €
Veränderung (Erhöhung)		10,74%	16,49%	27,82%	11,74%	10,10%	-11,70%	9,53%	17,54%	16,64%
Volumen VmHH	155.000 €	593.000 €	380.000 €	1.045.000 €	1.440.000 €	815.200 €	263.800 €	133.300 €	114.300 €	114.800 €
Veränderung (Erhöhung)		282,58%	-35,92%	175,00%	37,80%	-43,39%	-67,64%	-49,47%	-14,25%	0,44%
Gesamtvolumen	306.700 €	761.000 €	575.698 €	1.295.150 €	1.719.510 €	1.122.950 €	535.550 €	430.950 €	464.150 €	522.850 €
Veränderung (Erhöhung)		148,13%	-24,35%	124,97%	32,77%	-34,69%	-52,31%	-19,53%	7,70%	12,65%

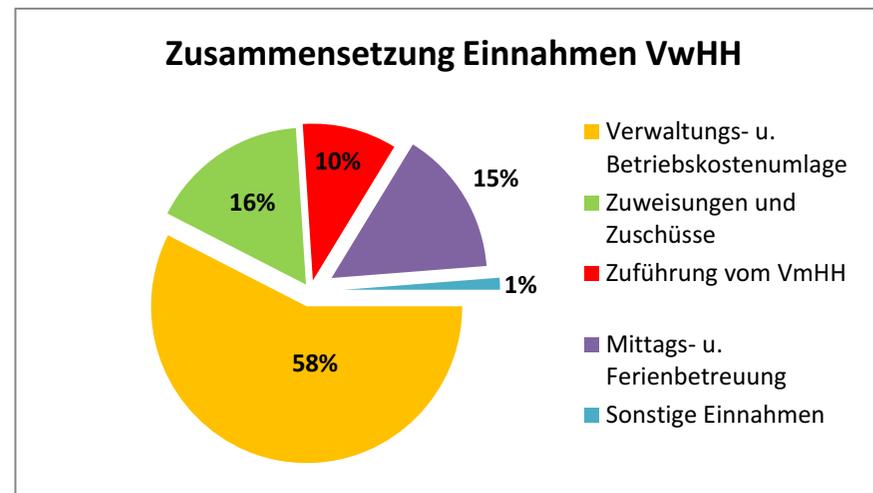


3. Verwaltungshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt umfasst die nicht im Vermögenshaushalt erfassten Einnahmen und Ausgaben (§ 1 Abs. 2 KommHV).

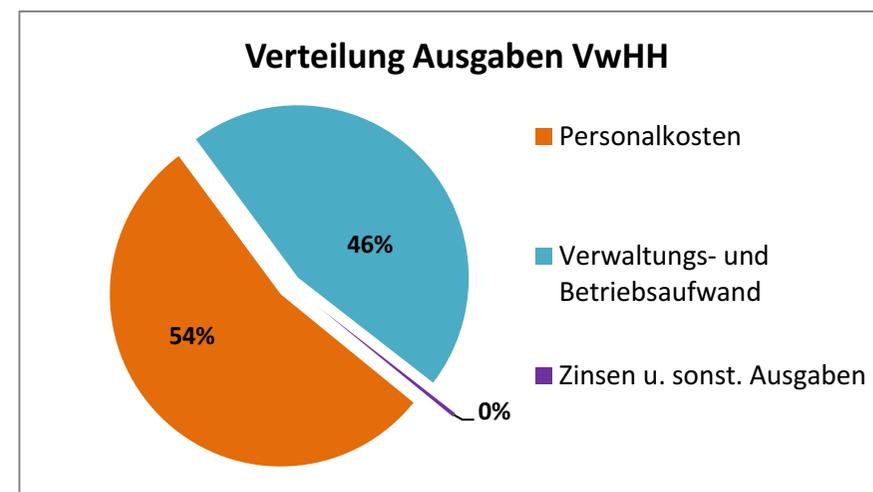
- Die Einnahmen im VwHH setzen sich wie folgt zusammen:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Verwaltungs- u. Betriebskostenumlage	234.600 €	58%
Zuweisungen und Zuschüsse	67.200 €	16%
Zuführung vom VmHH	40.000 €	10%
Mittags- u. Ferienbetreuung	61.250 €	15%
Sonstige Einnahmen	5.000 €	1%
Einnahmen insgesamt VwHH	408.050 €	100%



- Die Ausgaben im VwHH verteilen sich wie folgt:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Personalkosten	220.300 €	54%
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	186.250 €	46%
Zinsen u. sonst. Ausgaben	1.500 €	0%
Ausgaben insgesamt VwHH	408.050 €	100%



Darstellung ausgewählter Einnahmepositionen im VwHH:

- Verwaltungs- und Betriebskostenumlage der Mitgliedsgemeinden (58 % der Einnahmen im VwHH):

Der Schulverband erhebt für seinen durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Finanzbedarf von den Verbandsmitgliedern eine Umlage (Schulverbandsumlage). Diese unterteilt sich in eine Verwaltungs- und Betriebskostenumlage (siehe nachfolgend) zur Deckung des Finanzbedarfes im Verwaltungshaushalt und in eine Investitionsumlage (siehe Seite XX-XXI) zur Deckung des Finanzbedarfes im Vermögenshaushalt.

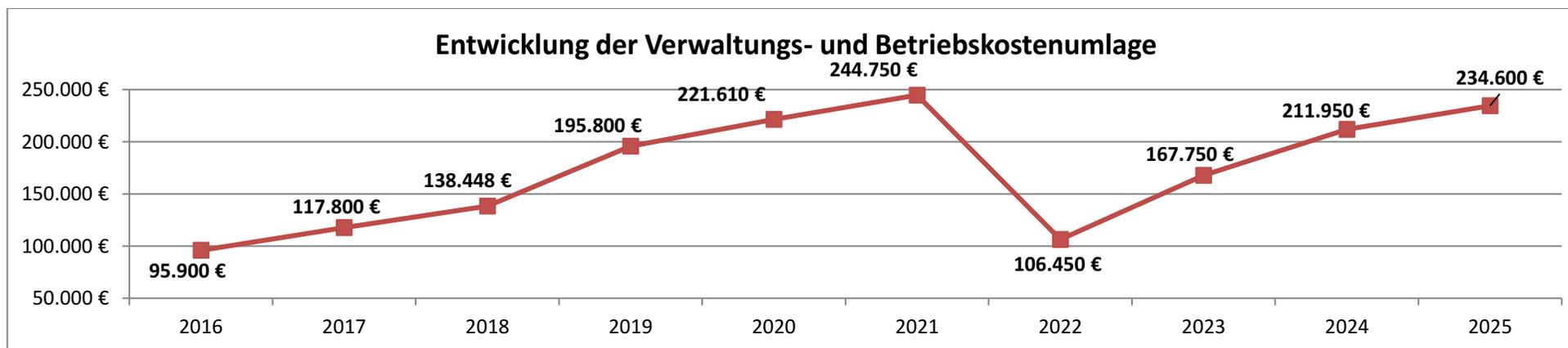
Beide Umlagen werden nach der Zahl der Verbandsschüler bemessen. Stichtag für die Feststellung der Zahl der Verbandsschüler ist der 1. Oktober eines jeden Jahres für das darauffolgende Haushaltsjahr.

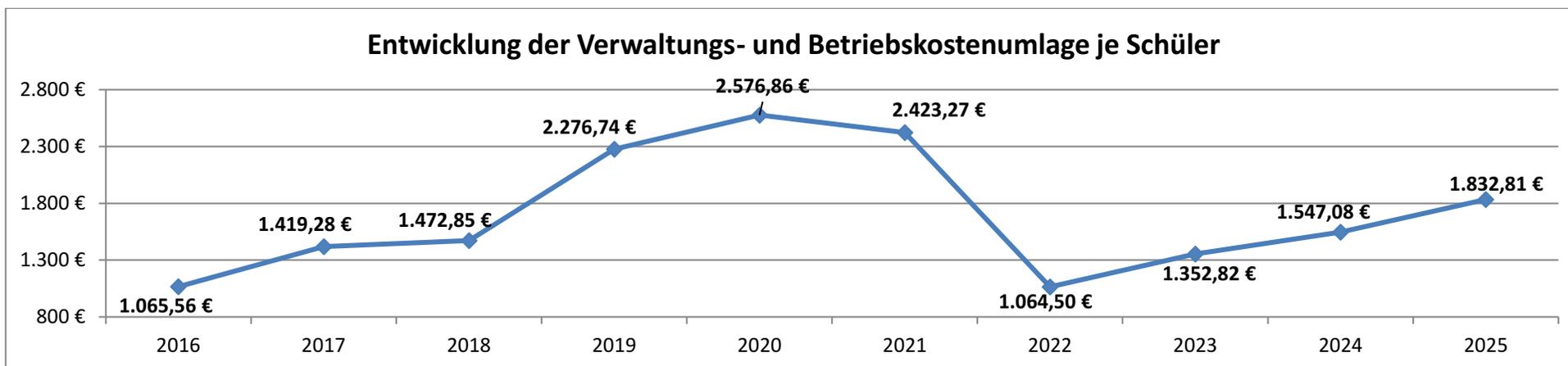
Die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage stellt stets, so auch im Haushaltsjahr 2025, die größte Einnahme zur Finanzierung des nicht gedeckten Ausgabenbedarfes des Verwaltungshaushaltes dar. Ihr Anstieg gegenüber dem Vorjahr um 10,69 % spiegelt den Ausgabenanstieg im Verwaltungshaushalt um 16,64 %. Wie in den Vorjahren soll ein Teil dieser Ausgabesteigerungen auch in 2025 über eine Zuführung vom Vermögenshaushalt an den Verwaltungshaushalt kompensiert werden (siehe 4. Haushaltsausgleich Seite XVII).

Unter Berücksichtigung der gesunkenen Schülerzahl erhöht sich die Verwaltungs- und Betriebskostenumlage je Verbandsschüler gegenüber dem Vorjahr hierdurch nur um 18,47 % auf 1.832,81 €.

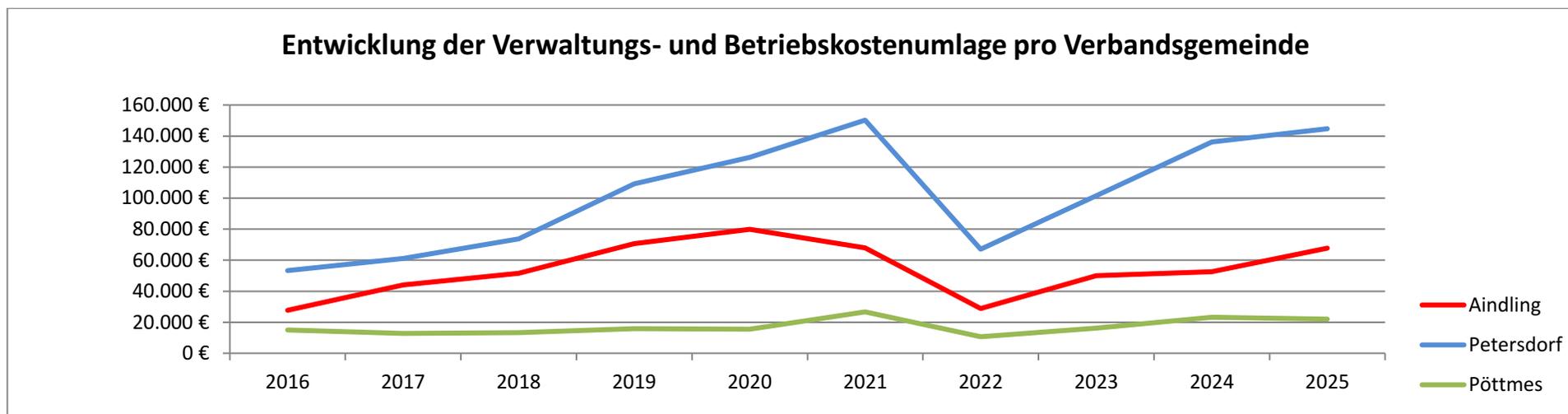
Informativ sei in diesem Zusammenhang bemerkt, dass eine Ausgabesteigerung / -minderung von 1.000 € aufgrund der Zahl der Verbandsschüler im Haushaltjahr 2025 mit ca. 7,81 € bei der Umlage je Verbandsschüler zu Buche schlägt.

Die nachfolgenden Diagramme nebst Tabelle geben Aufschluss über die Entwicklung der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage und der Schülerzahlen in den vergangenen Jahren. Ebenso wurde die anteilige Verwaltungs- und Betriebskostenumlage der beteiligten Gemeinden in Abhängigkeit der Schülerzahlen als Vergleichswerte errechnet und dargestellt.





	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Schüler gesamt	90	83	94	86	86	101	100	124	137	128
Vw.-u. Betr.Kost.-Umlage	95.900 €	117.800 €	138.448 €	195.800 €	221.610 €	244.750 €	106.450 €	167.750 €	211.950 €	234.600 €
Veränderung Vorjahr		22,84%	17,53%	41,42%	13,18%	10,44%	-56,51%	57,59%	26,35%	10,69%
Umlage pro Schüler	1.065,56 €	1.419,28 €	1.472,85 €	2.276,74 €	2.576,86 €	2.423,27 €	1.064,50 €	1.352,82 €	1.547,08 €	1.832,81 €
Veränderung Vorjahr		33,20%	3,77%	54,58%	13,18%	-5,96%	-56,07%	27,09%	14,36%	18,47%
Aindling	27.705 €	43.998 €	51.550 €	70.579 €	79.883 €	67.851 €	28.742 €	50.054 €	52.601 €	67.814 €
Anteil in %	29%	37%	37,23%	36,05%	36,05%	27,72%	27,00%	29,84%	24,82%	28,91%
Schüler Aindling	26	31	35	31	31	28	27	37	34	37
Petersdorf	53.278 €	61.029 €	73.643 €	109.284 €	126.266 €	150.243 €	67.064 €	101.462 €	136.143 €	144.792 €
Anteil in %	56%	52%	53,19%	55,81%	56,98%	61,39%	63,00%	60,48%	64,23%	61,72%
Schüler Petersdorf	50	43	50	48	49	62	63	75	88	79
Pöttmes	14.917 €	12.774 €	13.256 €	15.937 €	15.461 €	26.656 €	10.645 €	16.234 €	23.206 €	21.994 €
Anteil in %	16%	11%	9,58%	8,14%	6,98%	10,89%	10,00%	9,68%	10,95%	9,37%
Schüler Pöttmes	14	9	9	7	6	11	10	12	15	12

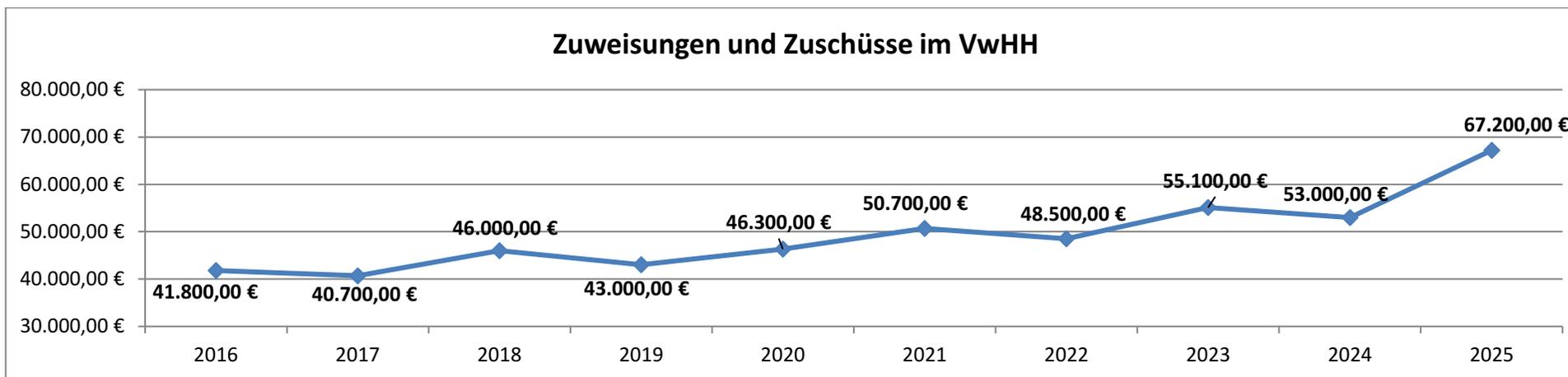


- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (16 % der Einnahmen im VwHH):

Der Gesamtbetrag der im Haushaltsjahr 2025 erwarteten Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich gegenüber der Vorjahresplanung um ca. 14.200 € und untergliedern sich wie folgt:

- Schülerbeförderung: 46.600,00 €
- Mittagsbetreuung: 11.250,00 €
- Gastschulförderung: 5.900,00 €
- Lernmittelfreiheit: 1.500,00 €
- Adminförderung: 1.200,00 €
- Medien- u. KI-Budget: 550,00 €
- Projektförderung Na(h) gut: 200,00 €

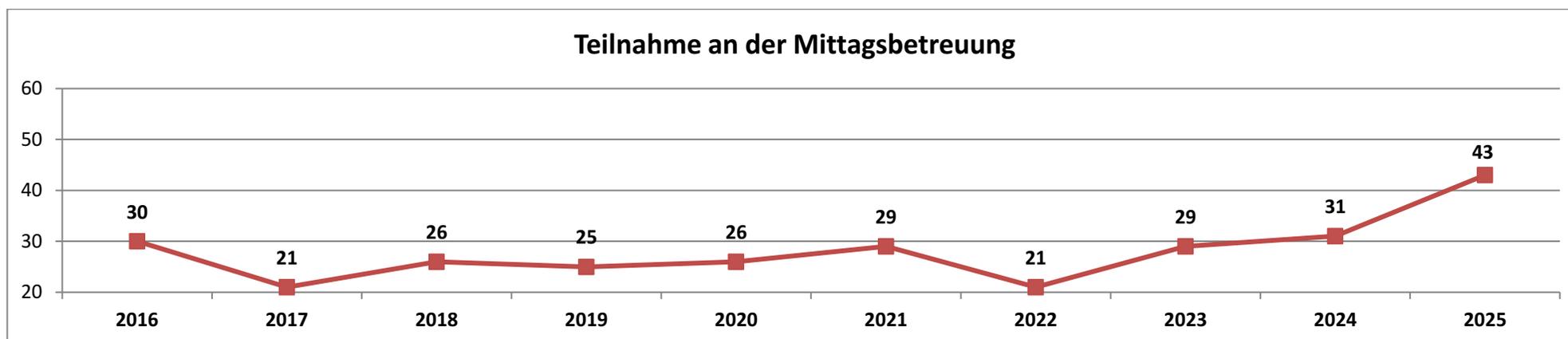
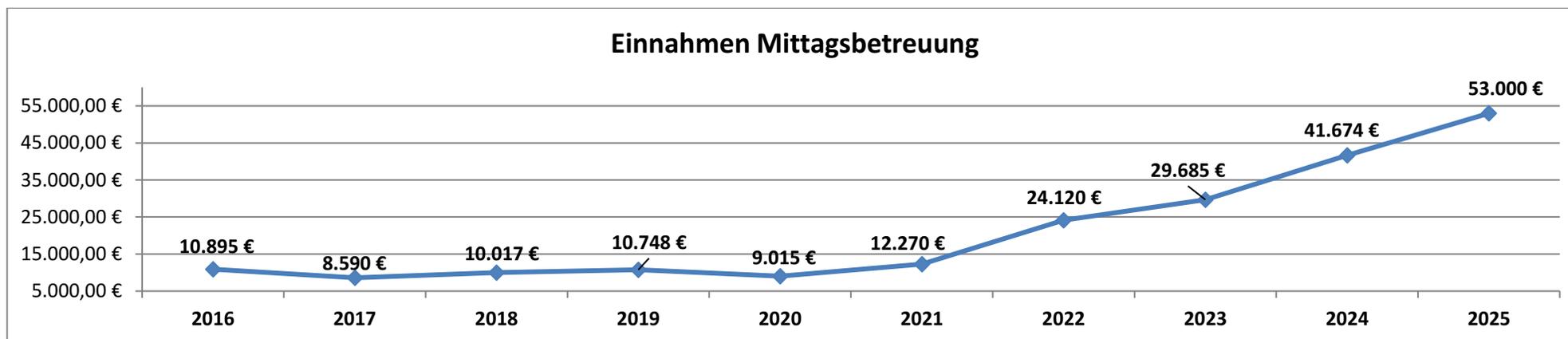
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuweisungen/Zuschüsse	41.800 €	40.700 €	46.000 €	43.000 €	46.300 €	50.700 €	48.500 €	55.100 €	53.000 €	67.200 €
Veränderungen Vorjahr		-2,70%	11,52%	-6,98%	7,13%	8,68%	-4,54%	11,98%	-3,96%	21,13%



- Einnahmen der Mittags- und Ferienbetreuung (15 % der Einnahmen im VwHH):

Die Einnahmen der Mittagsbetreuung untergliedern sich in das von den Eltern erhobene Teilnehmerentgelt und die Essensgelderstattung, wobei diese in Höhe der tatsächlich anfallenden Ausgaben (HHSt. 2110.58000) an die Eltern weiterverrechnet wird und sich im Verwaltungshaushalt somit kostenneutral auswirkt. Wie aus der nachfolgenden Tabelle und den Diagrammen zu erkennen ist, erhöhen sich die Einnahmen der Mittagsbetreuung gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 um rd. 11.300 €. Diese Mehreinnahmen sind auf die angestiegene Teilnehmerzahl und die maßvoll an die tarifliche Personalkostensteigerung angepassten Teilnehmerentgelte zurück zu führen.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Einnahmen Mittagsbetreuung	10.895 €	8.590 €	10.017 €	10.748 €	9.015 €	12.270 €	24.120 €	29.685 €	41.674 €	53.000 €
Veränderung Vorjahr		-21,16%	16,61%	7,29%	-16,12%	36,10%	96,58%	23,07%	40,39%	27,18%
betreute Kinder	30	21	26	25	26	29	21	29	31	43



Die ab dem Schuljahr 2024/2025 an der Grundschule Petersdorf angebotene Ferienbetreuung ist in den voranstehenden Zahlen nicht berücksichtigt. Die hierfür separat erhobenen Teilnehmerentgelte für die Ferienbetreuung wurden im Haushalt 2025 mit einem Einnahmeansatz in Höhe von 6.700 € veranschlagt. Der Einnahmeprognose wurden die aktuellen Teilnehmerzahlen, Buchungszeiten sowie die für das Schuljahr 2024/2025 festgesetzten und die für das Schuljahr 2025/2026, zur weitestgehenden Kostendeckung, empfohlenen Buchungstarife zu Grunde gelegt.

- Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen (1% der Einnahmen im VwHH):

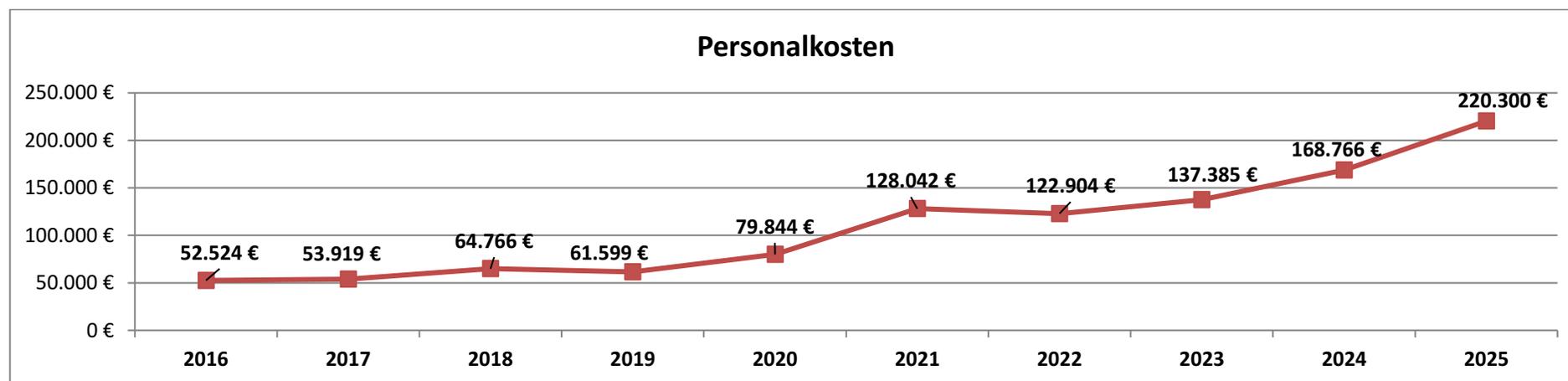
Unter diese Position fallen hauptsächlich die Einnahmen aus Kopiergeld, welche im Haushaltsjahr 2025 mit 4.500 € veranschlagt wurden.

Darstellung ausgewählter Ausgabepositionen im VwHH:

- Personalausgaben (54 % der Ausgaben im VwHH):

Die nachfolgende Tabelle bzw. das Diagramm zeigen die Entwicklung der Personalkosten über die vergangenen Jahre auf. Die im Jahr 2025 veranschlagten Personalkostenansätze erhöhen sich gegenüber den Vorjahresausgaben erneut um ca. 30,54 %. Diese Entwicklung spiegelt sowohl die Veränderungen im Betreuungssektor als auch die tariflichen Erhöhungen wider.

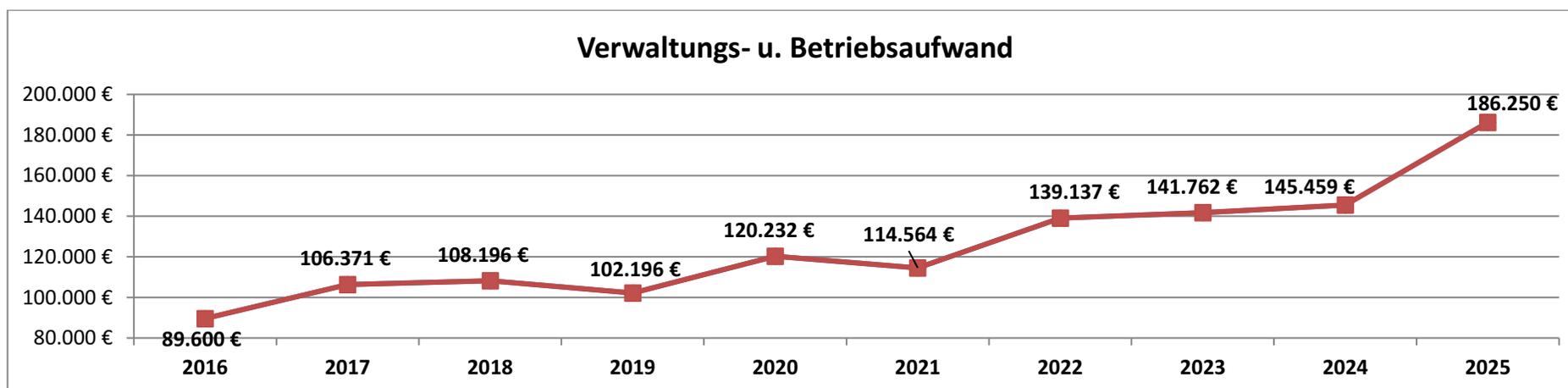
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personalkosten	52.524 €	53.919 €	64.766 €	61.599 €	79.844 €	128.042 €	122.904 €	137.385 €	168.766 €	220.300 €
Veränderung Vorjahr		2,66%	20,12%	-4,89%	29,62%	60,37%	-4,01%	11,78%	22,84%	30,54%



- Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (46 % der Ausgaben im VwHH):

Die Entwicklung der Kosten für den laufenden Verwaltungs- und Betriebsaufwand geht aus der nachfolgenden Tabelle bzw. aus dem Diagramm hervor.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Verw./Betriebsaufw.	89.600 €	106.371 €	108.196 €	102.196 €	120.232 €	114.564 €	139.137 €	141.762 €	145.459 €	186.250 €
Veränderung Vorjahr		18,72%	1,72%	-5,55%	17,65%	-4,71%	21,45%	1,89%	2,61%	28,04%



Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Verwaltungs- und Betriebsaufwand im Haushaltsjahr 2025 um ca. 40.800 € und 28,04 %. Dieser Entwicklung liegen insbesondere folgende Ausgabensteigerungen zu Grunde:

- Die Verwaltungs- und Betriebsausgaben der Grundschule Petersdorf (Gruppierung 57 bis 63) sind aufgrund der allgemeinen Kostensteigerungen gegenüber dem Vorjahr um knapp 6.000 € angestiegen.
- Der Ausgabenansatz für die Schülerbeförderung (HHSt. 2900.63900) hat sich, gegenüber den Vorjahresausgaben, um 3.000 € erhöht.
- Auch der Ausgabeansatz für die Verwaltungsleistung der VG Aindling musste, aufgrund der dortigen Personal- und Verwaltungskostensteigerungen, um 2.000 € nach oben angepasst werden. (HHSt. 2110.67300)
- Für die anstehende überörtliche Rechnungsprüfung wurde ein Ausgabeansatz in Höhe von 4.000 € veranschlagt (HHSt. 0300.65500).

- Die Ausgabeansätze für Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (Gruppierung 52) wurden in Summe um ca. 3.000 € erhöht.
- Die größte Kostensteigerung gegenüber dem Vorjahr wird bei den Bewirtschaftungskosten (Strom, Wasser, Abwasser, Pellets, Reinigung usw.) erwartet. Als Ergebnis der in 2023 erfolgten Stromausschreibung hat sich der in den Vorjahren äußerst niedrige Strompreis ab 2024 um ca. 158 % erhöht. Unter Berücksichtigung dieser und der zusätzlichen Preissteigerungen im Wärme- und Energiebereich wurde der Ausgabeansatz unter der Haushaltsstelle 2110.54000 gegenüber dem Vorjahresergebnis um ca. 7.500 € auf nunmehr 20.000 € angepasst.
- Die Ausgabeansätze für den Unterhalt der Grundstücke, baulichen Anlagen einschließlich der Sportanlage (Gruppierung 50 u. 51) liegen um insgesamt 7.000 € über den im Vorjahr getätigten Ausgaben.
- Für die Arbeitssicherheit und die erforderliche Gefährdungsbeurteilung sind zusätzlichen Ausgaben in Höhe von ca. 2.000 € vorgesehen.
- Zinsen und sonstige Ausgaben (0 % der Ausgaben im VwHH):

Die sonstigen Ausgaben des Verwaltungshaushaltes beziffern sich wie folgt:

500 € Zinsausgaben für Kassenkredite
1.000 € allgemeine Deckungsreserve

4. Haushaltsausgleich:

- Zuführung VOM Vermögenshaushalt (10 % der EINNAHMEN im VwHH):

Die zur Deckung von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nicht benötigten Einnahmen (Überschuss des Verwaltungshaushaltes) sind nach den Bestimmungen des Haushaltsrechtes dem Vermögenshaushalt zur Schuldentilgung und für Investitionen zuzuführen.

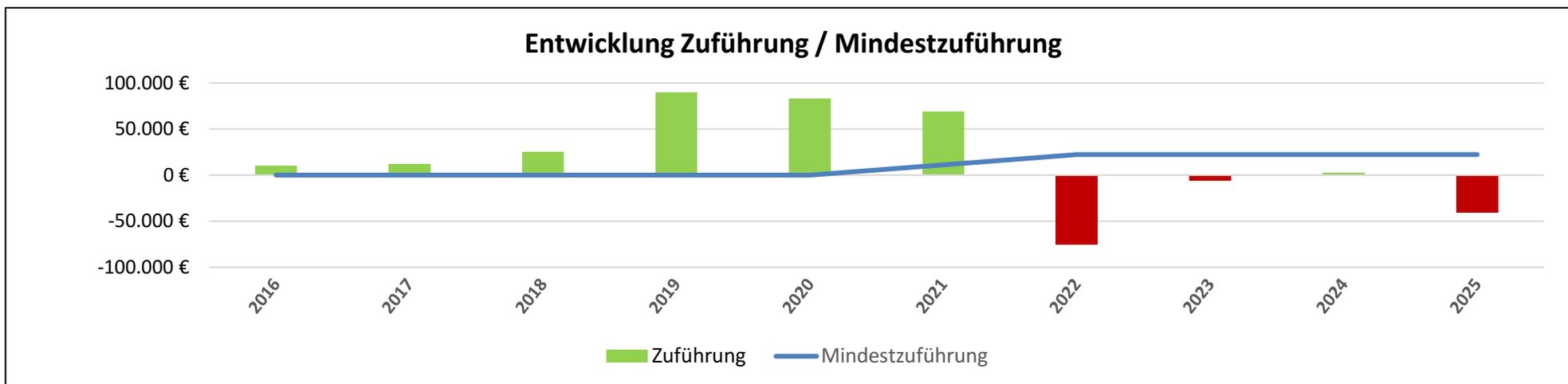
Gemäß § 22 Abs. 1 der Kommunalen Haushaltsverordnung (KommHV-Kameralistik) soll die Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass damit die ordentliche Tilgung der laufenden Kredite abgedeckt werden kann. Der darüber hinaus gehende Betrag (die sog. „freie Finanzspanne“) kann für Investitionen verwendet werden.

Da der Rücklagenstand zum Beginn des Haushaltsjahres 2025 (siehe S. XXIV) für die im Finanzplanungszeitraum 2026 – 2028 aus heutiger Sicht geplanten Investitionen und ordentlichen Tilgungsleistungen ausreichend ist und zudem noch eine Restförderung für die Generalsanierung der Grundschule aussteht, kann von einer weiteren Rücklagenzuführung im Haushaltsjahr 2025 abgesehen werden. Im Gegenteil sollten die zukünftig nicht mehr erforderlichen Rücklagen abgeschmolzen und durch eine, über mehrere Jahre verteilte, Reduzierung der Schulverbandsumlage an die Mitgliedsgemeinden des Schulverbandes Willprechtzell zurückerstattet werden. Aus

diesem Grund wurde, entgegen der o.g. haushaltsrechtlichen Leitlinie zur Mindestzuführung, im Haushalt 2025 erneut eine Zuführung vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt in Höhe von 40.000 € veranschlagt. Die zu erhebende Betriebs- und Verwaltungskostenumlage 2025 wird hierdurch in gleicher Höhe entlastet.

Das nachfolgende Diagramm gibt einen Überblick über die Entwicklung der Zuführungsrate der vergangenen Jahre:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zuführung	10.413 €	11.618 €	25.439 €	89.757 €	83.074 €	68.908 €	-75.265 €	-5.911 €	2.353 €	-40.000 €
Mindestzuführung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	11.112 €	22.300 €	22.300 €	22.300 €	22.300 €

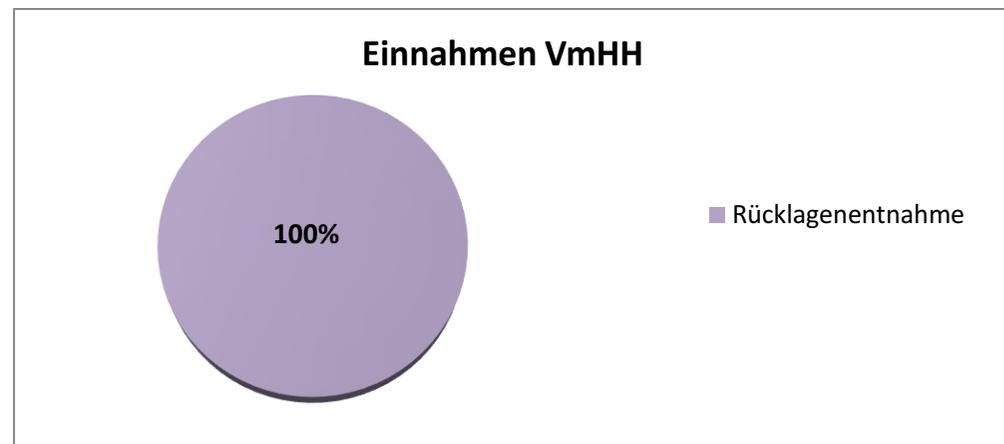


5. Vermögenshaushalt:

Der Vermögenshaushalt beinhaltet in erster Linie die notwendigen Investitionsausgaben und hierfür erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse. Daneben werden noch besondere Finanzierungsvorgänge, wie die Zuführung zur bzw. Entnahme aus der allgemeinen Rücklage, Kreditaufnahmen und Tilgungsleistungen sowie bei Verbandshaushalten die Einnahmen aus der Investitionsumlage dargestellt (§ 1 Abs. 1 KommHV).

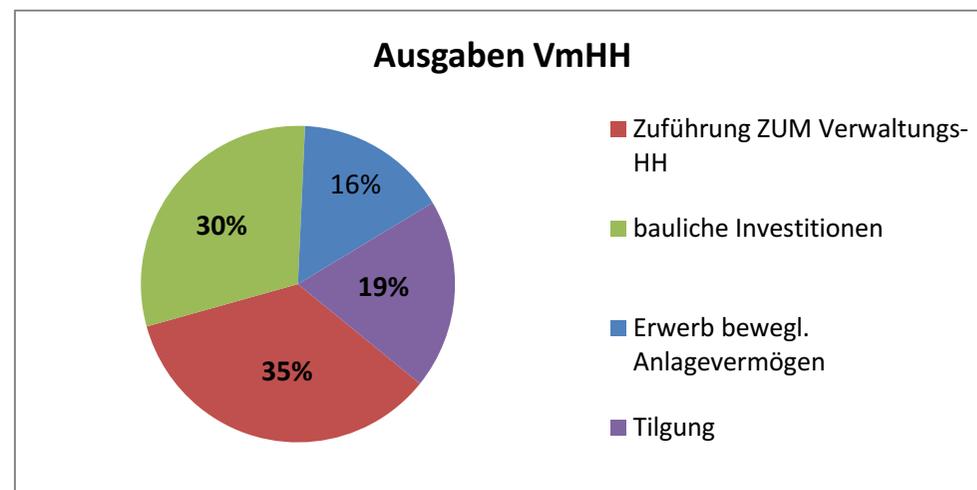
- Die Einnahmen im Vermögenshaushalt untergliedern sich wie folgt:

Einnahmeart	Höhe	Anteil in %
Rücklagenentnahme	114.800 €	100%
Zuweisungen u. Zuschüsse	0 €	0%
Zuführung vom Verwaltungs-HH	0 €	0%
Kreditaufnahme	0 €	0%
Investitionsumlage	0 €	0%
Einnahmen insgesamt VmHH	114.800 €	100%



- Die Ausgaben im Vermögenshaushalt setzten sich wie folgt zusammen:

Ausgabeart	Höhe	Anteil in %
Zuführung ZUM Verwaltungs-HH	40.000 €	35%
bauliche Investitionen	34.500 €	30%
Erwerb bewegl. Anlagevermögen	18.000 €	16%
Tilgung	22.300 €	19%
Ausgaben insgesamt VwHH	114.800 €	100%

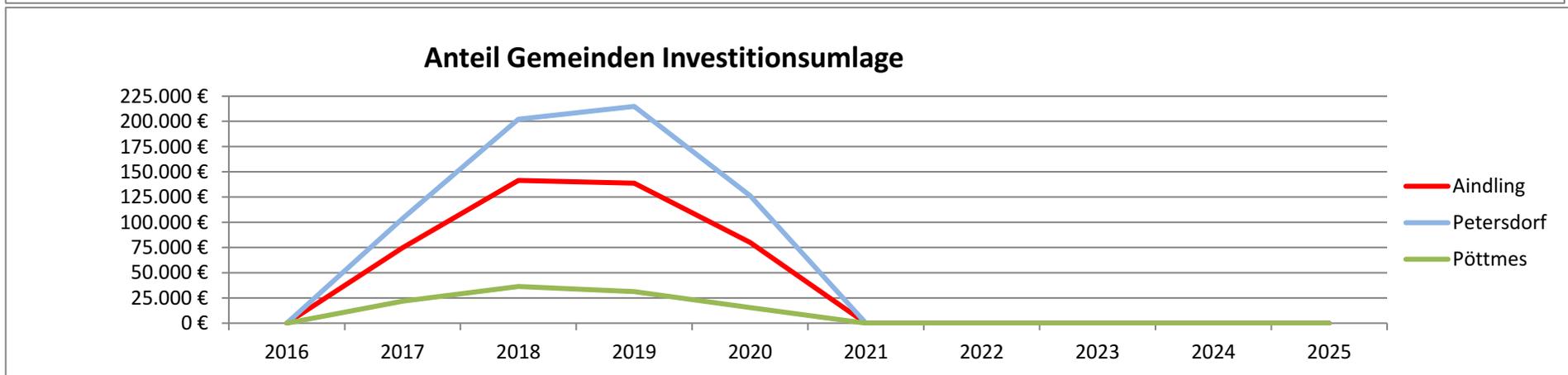
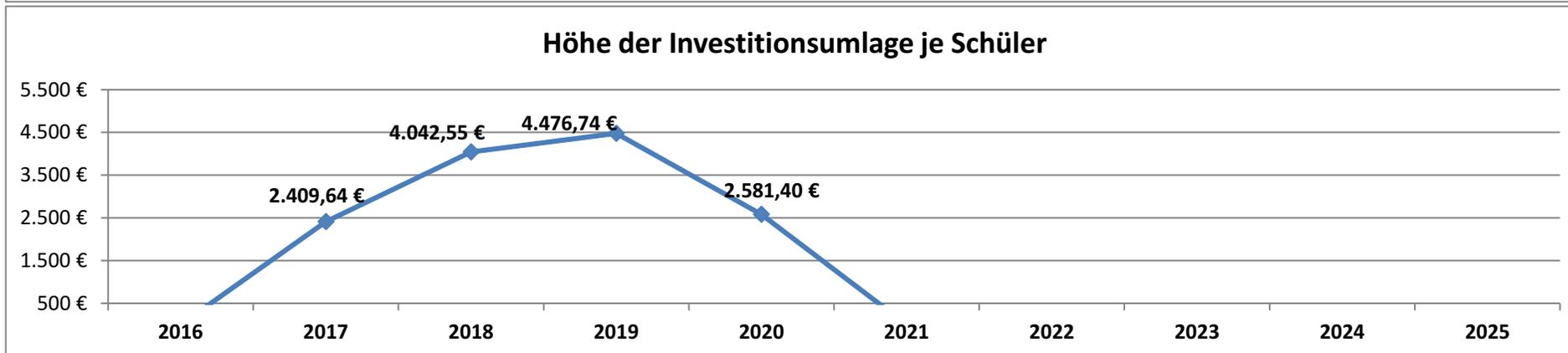
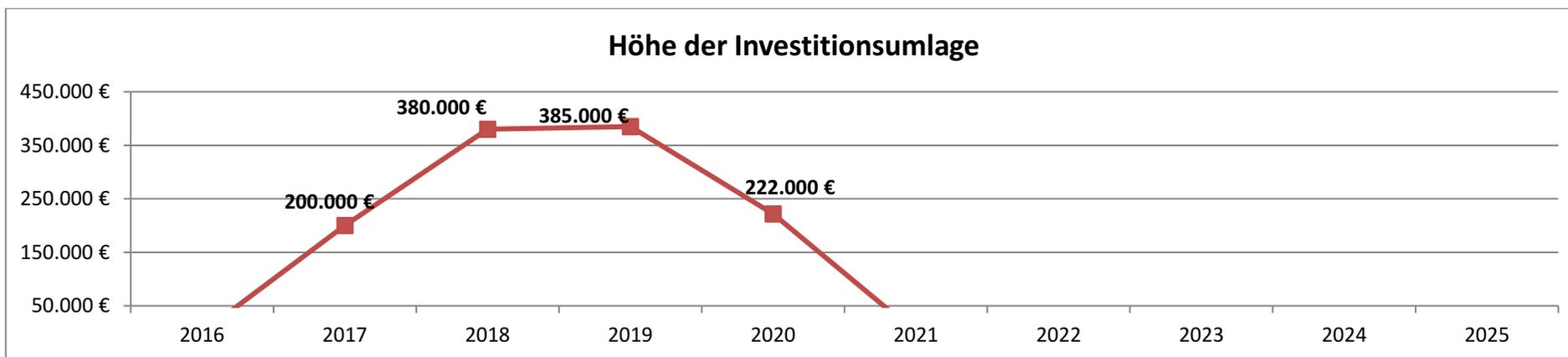


Darstellung der Einnahmepositionen im VmHH:

- Zuweisungen und Zuschüsse (0 % der Einnahmen im VmHH):
 - Die für die Sanierung der Grundschule Petersdorf noch erwartete Restförderung in Höhe von ca. 128.000 € wurde, zur Vermeidung eines Haushaltsdefizits, vorsorglich erst im Finanzplanungsjahr 2026 veranschlagt, da bislang noch keine abschließender Förderbescheid vorliegt und der Auszahlungszeitpunkt, gemäß Nachfrage bei der Förderstelle, ebenfalls noch nicht absehbar ist.
- Investitionsumlage (0 % der Einnahmen im VmHH):

Da sowohl die in 2025 geplanten Investitionen als auch die ordentliche Tilgung des Investitionskredites über eine Entnahme der ausreichend vorhandenen allgemeinen Rücklage finanziert wird, kann im Haushaltsjahr 2025 erneut auf die Erhebung einer Investitionsumlage verzichtet werden.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Schüler gesamt	90	83	94	86	86	101	100	124	137	128
Investitionsumlage	0 €	200.000 €	380.000 €	385.000 €	222.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung Vorjahr			90,00%	1,32%	-42,34%					
Umlage pro Schüler	0,00 €	2.409,64 €	4.042,55 €	4.476,74 €	2.581,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Veränderung Vorjahr			67,77%	10,74%	-42,34%					
Aindling	0 €	74.699 €	141.489 €	138.779 €	80.023 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Anteil in %		37,35%	37,23%	36,05%	36,05%					
Schüler Aindling	26	31	35	31	31	28	27	37	34	37
Petersdorf	0 €	103.614 €	202.128 €	214.884 €	126.488 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Anteil in %		51,81%	53,19%	55,81%	56,98%					
Schüler Petersdorf	50	43	50	48	49	62	63	75	88	79
Pöttmes	0 €	21.687 €	36.383 €	31.337 €	15.488 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Anteil in %		10,84%	9,58%	8,14%	6,98%					
Schüler Pöttmes	14	9	9	7	6	11	10	12	15	12
		nicht erhoben!								



- Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (100 % der Einnahmen im VmHH):

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen, der ordentlichen Tilgungsleistung und der geplanten Zuführung an den Verwaltungshaushalt wurde im Haushaltsjahr 2025 eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 114.800 € veranschlagt. Auf diesem Wege wird die während der Vorjahre durch den Erhalt bereits vorfinanzierter Fördergelder aufgebaute Rücklage kontinuierlich wieder abgebaut und entlastet zugleich die Mitgliedsgemeinden in ihren jährlichen Umlageverpflichtungen.

- Zuführung vom Verwaltungshaushalt (0 % der Einnahmen im VmHH):

Auf eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt wird im Haushaltsjahr 2025 verzichtet. (siehe hierzu Ziffer 4. Haushaltsausgleich, S. XVII)

Die Deckung der ordentlichen Tilgung von Krediten ist durch die geplante Entnahme aus der allgemeinen Rücklage gesichert.

Darstellung der Ausgabepositionen im VmHH:

- Zuführung ZUM Verwaltungshaushalt (35 % der Ausgaben im VmHH):

Im Haushaltsjahr 2025 wurde eine Zuführung zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 40.000 € vorgesehen.

Siehe Ausführungen unter 4. Haushaltsausgleich (S. XVII)

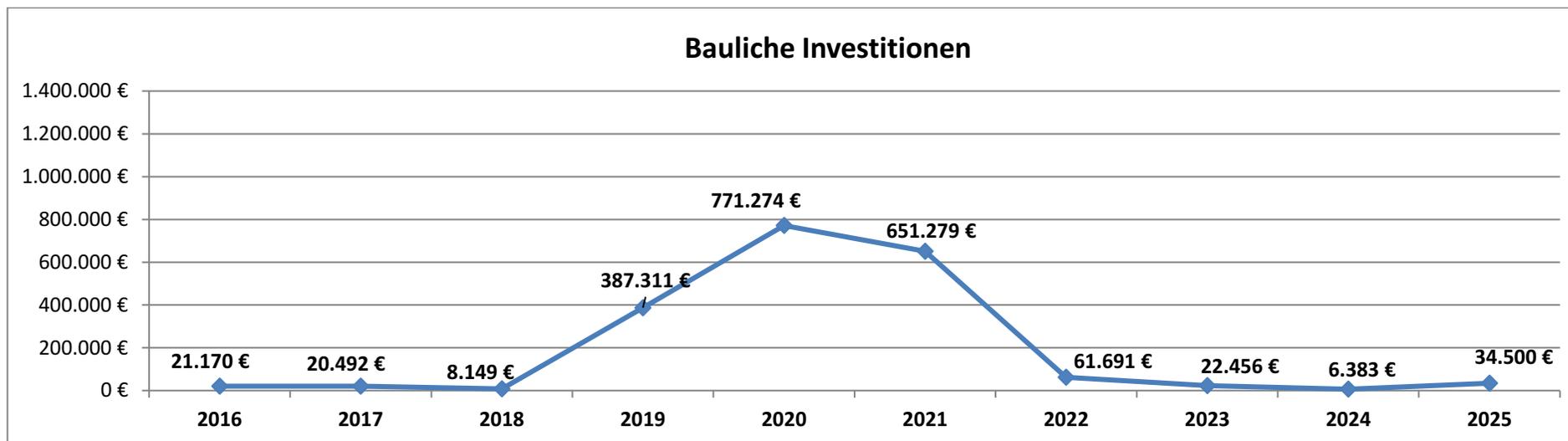
- Bauliche Investitionen (30 % der Ausgaben im VmHH):

Die Ausgabenansätze für bauliche Investitionen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rund 28.000 €.

Mit einem Gesamtvolumen von 34.500 € wurden für 2025 unter der Haushaltsstelle 2110.94000 folgende Maßnahmen eingeplant:

- Für die Erneuerung von Spielplatzgeräten wurde eine Ausgabeansatz in Höhe von 31.000 € gebildet.
- 3.500 € wurden für den Rückbau des Schulteiches veranschlagt.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
bauliche Investitionen	21.170 €	20.492 €	8.149 €	387.311 €	771.274 €	651.279 €	61.691 €	22.456 €	6.383 €	34.500 €
Veränderung Vorjahr		-3,21%	-60,23%	4652,82%	99,14%	-15,56%	-90,53%	-63,60%	-71,58%	440,52%



- Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (16 % der Ausgaben im VmHH):

Für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen wurden im Haushalt 2025 insgesamt 18.000 € vorgesehen.

Hiervon ist die Beschaffung von neuem Klassenzimmer-Mobiliar und einer neuen Sitzgruppe geplant.

- Tilgung (19 % der Ausgaben im VmHH):

Für das im Haushaltsjahr 2020 aufgenommene Förderdarlehen der BayernLabo in Höhe von ursprünglich 200.000 € beträgt die Tilgung in 2025 ca. 22.300 €.

6. Stand der Rücklagen:

Die allgemeine Rücklage des Schulverband Willprechtzell weist zum 01.01.2025 einen Stand von 166.084,48 € auf.

Unter Berücksichtigung der für das Haushaltsjahr 2025 veranschlagten Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 114.800 € verbleibt dem Schulverband Willprechtzell zum 31.12.2025 ein voraussichtlicher Rücklagenstand in Höhe von 51.284,48 €.

Dieser dient sowohl als gesetzliche Mindestrücklage (3.064,17 €) als auch zur Sicherung der Kassenliquidität.

7. Stand der Schulden:

Der Schuldenstand des Schulverbandes Willprechtzell beträgt zum 01.01.2025 122.216,00 € und wird sich, unter Berücksichtigung der für 2025 vereinbarten ordentlichen Tilgungsleistungen von rund 22.300 €, zum 31.12.2025 auf voraussichtlich 99.992,00 € reduzieren.

8. Verpflichtungsermächtigungen:

Im Haushalt 2025 wurden keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

9. Kreditaufnahmen:

Kreditaufnahmen sind im Haushaltsjahr 2025 nicht vorgesehen.

10. Finanzplan:

Das für den Finanzplanungszeitraum, anhand der heute vorliegenden Zahlen, prognostizierte Investitionsvolumen beläuft sich für 2026 bis 2028 auf jährlich ca. 15.000 €. Vorgemerkt sind hierbei überwiegend turnusmäßig erforderliche Teilerneuerungen des Schulmobiliars und kleineren Beschaffungen. Des Weiteren sind in der vorliegenden Finanzplanung weitere Zuführungen vom Vermögens- an den Verwaltungshaushalt zur Entlastung der Betriebskostenumlage vorgesehen.

Investitionen für den ab 01.09.2026 bestehenden Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für Kinder im Grundschulalter wurden, mangels vorliegender Planung, bisher weder in der Haushalts- noch in der Finanzplanung berücksichtigt. Sollten sich im laufenden Haushaltsjahr diesbezüglich Änderungen ergeben, könnte im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 die zum Jahresende 2025 verbleibende allgemeine Rücklage und die noch erwartete staatliche Restförderung aus der Schulsanierungsmaßnahme zur Finanzierung hierfür erforderlicher Investitionen verwendet werden.

Aindling, 11.04.2025

gez.

von Kobyletzki
Finanzverwaltung

Zusammenfassung Einnahmen/Ausgaben/VE

Schulverband Willprechtzell

2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert							Beträge in EUR
1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen							
Nr 1	Einzelplan Bezeichnung 2	Ansatz 2025		Ansatz 2024		Ergebnis 2023	
		Einnahmen 3	Ausgaben 4	Einnahmen 6	Ausgaben 7	Einnahmen 8	Ausgaben 9
	Verwaltungshaushalt						
0	Allgemeine Verwaltung	0	4.500	0	4.500	-	191,40
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-
2	Schulen	367.550	401.050	299.450	342.950	272.513,93	278.955,66
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	-	-	-	-	-	-
4	Soziale Sicherung	-	-	-	-	-	-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	-	-	-	-	-	-
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	-	-	-	-	-	-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	-	-	-	-	-	-
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	40.500	2.500	50.400	2.400	6.633,13	-
	Summe Verwaltungshaushalt	408.050	408.050	349.850	349.850	279.147,06	279.147,06
	Vermögenshaushalt						
0	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-
2	Schulen	0	52.500	7.400	42.000	13.457,86	42.831,13
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	-	-	-	-	-	-
4	Soziale Sicherung	-	-	-	-	-	-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	-	-	-	-	-	-
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	-	-	-	-	-	-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	-	-	-	-	-	-
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	114.800	62.300	106.900	72.300	80.000,00	50.626,73
	Summe Vermögenshaushalt	114.800	114.800	114.300	114.300	93.457,86	93.457,86
	Gesamthaushalt	522.850	522.850	464.150	464.150	372.604,92	372.604,92
	Verpflichtungsermächtigungen						
	5						
0	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-
2	Schulen	-	-	-	-	-	-
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	-	-	-	-	-	-
4	Soziale Sicherung	-	-	-	-	-	-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	-	-	-	-	-	-
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	-	-	-	-	-	-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	-	-	-	-	-	-
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	-	-	-	-	-	-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	-	-	-	-	-	-
	Summe Verpflichtungsermächt.	-	-	-	-	-	-

Verpflichtungsermächtigungen
Schulverband Willprechtzell
2025

Einzelübersicht Verpflichtungsermächtigungen 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vo						Beträge in EUR	
Jahr Haushalts- stelle	2026	2027	Voraussichtlich fällige Ausgaben 2028	2029	2030	2031	Folgejahre
Summe gesamt	-	-	-	-	-	-	-

Einzelplan - Verwaltungshaushalt
Schulverband Willprechtzell
2025

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNGeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung					
Unterabschnitt: 0300 Finanzverwaltung					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
10000	Verwaltungsgebühren Mahngebühren/-auslagen	0	-	-	
15990	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Ersatz Rücklastschriftgebühren	0	-	-	
26100	weitere Finanzeinnahmen Nebenforderungen der Kasse *u.a. Verzugszinsen / Säumniszuschläge Stundungszinsen Vollstreckungs- u. Gerichtskosten	0	-	-	
Einnahmen UA 0300		0	-	-	
A u s g a b e n					
65500	Geschäftsausgaben Sachverst., Gerichts- u. ähnliche Kosten *u.a. überörtliche Rechnungsprüfung	4.000	4.000	-	
65800	Geschäftsausgaben Kontoführungs- u. Bankgebühren *inkl. Verwarentgelte (RLS-Geb. ab 2025 unter 0300.65900)	400	500	191,40	
65900	Geschäftsausgaben Rücklastschriftgebühren	100	-	-	
Ausgaben UA 0300		4.500	4.500	191,40	
Abgleich Unterabschnitt 0300					
Einnahmen		0	-	-	
Ausgaben		4.500	4.500	191,40	
Abgleich		4.500-	4.500-	191,40-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert		Beträge in EUR		
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 0 Allgemeine Verwaltung				
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
03	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	4.500	4.500	191,40
	Abgleich	4.500-	4.500-	191,40-
0	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	4.500	4.500	191,40
	Abgleich	4.500-	4.500-	191,40-

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Kopiergeld u.a.	4.500	4.000	5.534,53	
15001	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Mittagsbetreuung Teilnehmerbeiträge *Schuljahr 2015/2016 30 Kinder Schuljahr 2016/2017 21 Kinder Schuljahr 2017/2018 26 Kinder Schuljahr 2018/2019 25 Kinder Schuljahr 2019/2020 26 Kinder Schuljahr 2020/2021 29 Kinder Schuljahr 2021/2022 21 Kinder Schuljahr 2022/2023 29 Kinder Schuljahr 2023/2024 31 Kinder Schuljahr 2024/2025 43 Kinder	40.000	21.000	19.829,00	
15002	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Essensgeld *Ausgaben bei 0.2110.58000.0	13.000	9.500	9.856,00	
15003	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Ferienbetreuung Teilnehmerentgelte	6.700	-	-	
15004	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen Frühbetreuung Teilnehmerentgelte *nur im 1 Schulhalbjahr 2024/2025 befristet bis 14.02.2025	250	-	-	
16200	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts von Gemeinden/Gv *u.a. Erstattung Kostenanteil Frühbetreuung durch Gde. Petersdorf	1.300	-	-	
17100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Lernmittelfreiheit *Schuljahr 2016/17 83 Schüler Schuljahr 2017/18 84 Schüler Schuljahr 2018/19 87 Schüler Schuljahr 2019/20 87 Schüler Schuljahr 2020/21 102 Schüler Schuljahr 2021/22 102 Schüler Schuljahr 2022/23 125 Schüler Schuljahr 2023/24 138 Schüler Schuljahr 2024/25 130 Schüler á 12,00 € je Schüler	1.500	1.500	1.408,00	
17101	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Mittagsbetreuung *Schuljahr 2017/18 2 Gruppen Schuljahr 2018/19 1 Gruppe Schuljahr 2019/20 2 Gruppen Schuljahr 2020/21 2 Gruppen Schuljahr 2021/22 1 Gruppe Schuljahr 2022/23 2 Gruppen Schuljahr 2023/24 2 Gruppen Schuljahr 2024/25 3 Gruppen	11.250	8.400	7.446,00	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
17102	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Gastschulförderung *für Schüler mit ausländerrechtlichem Status: 1.475 € / Schüler / Jahr	5.900	8.000	10.325,00	
17103	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Adminförderung *ca. 1.200 € offene Restzuwendung	1.200	-	2.880,00	
17104	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Medien- und KI-Budget *4,67 € je Schüler vom 01.10. d. VVJ. (für 2024 aus 2022 = 125 Schüler) Ausgaben unter 2110.57801	550	-	-	
17200	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden/ Gv Verw.- u. Betriebskostenumlage *der Mitgliedsgemeinden	234.600	211.950	167.750,00	
17800	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen *Projektförderung Na(h)gut des Wittelsbacher Land e.V. für Bustransport z. Direktvermarkterbesuch	200	-	190,40	
	Einnahmen UA 2110	320.950	264.350	225.218,93	
	A u s g a b e n				
40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Aufwandsentschädigung Vorsitzender u. Sitzungsgeld	750	750	603,67	GD=1
41400	Dienstbezüge u. dgl. Tariflich Beschäftigte Mittags- u. Ferienbetreuung *Erhöhung wegen Personal- und Stundenmehrung sowie Tariferhöhung	96.500	60.000	48.539,88	GD=1
41401	Dienstbezüge u. dgl. Tariflich Beschäftigte Hausmeister u. Reinigungspersonal	68.250	62.500	56.047,49	GD=1
41402	Dienstbezüge u. dgl. Tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt nach TVöD	2.800	2.100	1.722,10	GD=1
43400	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte Mittags- u. Ferienbetreuung	7.500	5.000	2.890,85	GD=1
43401	Beiträge zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte Hausmeister u. Reinigungspersonal	5.500	5.000	3.463,94	GD=1
44400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte Mittags- u. Ferienbetreuung	22.500	13.250	11.783,23	GD=1

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
44401	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte Hausmeister u. Reinigungs- personal	15.500	14.250	12.333,81	GD=1
50000	Unterhalt der Grundstücke und baulichen Anlagen Schulgebäude, Schulgrundstück *u.a. - Elektroarbeiten f. Notruf- weiserschaltung ca. 4.000 € - Wartung Aufzugsanlage, Brandschutzanlage, Heizung usw. ca. 4.000 € - sonstiges ca. 4.000 €	12.000	8.000	9.373,09	GD=2
51000	Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens Sportanlage *u.a. Rep. Hartplatz/Laufbahn 1.500 € Sportgeräteprüfung 500 € Sonstiges 1.000 €	3.000	3.000	362,12	GD=2
52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Schulverwaltung und -betrieb *Schulverwaltung allg. ca. 2.000 € neue Weichbodenmatte, Bälle, sukzessiver Austausch der Turnmatten je ca. 2.500 €	4.500	4.500	2.844,04	
52001	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Mittags- u. Ferienbetreuung *Erhöhung wegen Anstieg der Teilnehmerzahl	3.000	2.000	2.338,06	
52002	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände Schulgebäude und Hausmeister *Werkzeug / Ausstattung Hausmeister: - Werkzeugschränke u. Regale 1.500 €, - Sonstiges 2.000 €.	3.500	4.200	3.875,92	
54000	Bewirtschaftung d. Grundstücke und baulichen Anlagen *u.a. Strom, Müll, Wasser-/Kanal, Kaminkehrer, Pellets, Wartung Feuerlöscher, Reinigungs- und Desinfektionsmittel usw.	20.000	27.000	13.411,50	
55000	Hal tung von Fahrzeugen *Fahrzeugunterhalt, Reparaturen, Sprit, usw.	600	1.600	607,84	
56000	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Dienst- und Schutzkleidung	1.000	1.000	1.134,41	
56200	Besondere Aufwendungen für Bedienstete Aus- und Fortbildung *inkl. ärztl. Untersuchungen und Bescheinigungen	1.000	1.700	288,50	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
56900	Besondere Aufwendungen für Bedienstete *u.a. Arbeitssicherheit Gefährdungsbeurteilungen und daraus resultierende Maßnahmen	2.000	-	-	
57000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Schulischer Betriebsaufwand	8.000	8.000	7.925,82	GD=3
57001	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Schülerbücherei	500	500	475,57	
57190	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Lehr- und Unterrichtsmittel	1.000	1.000	417,32	GD=3
57191	Weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand Lehr- und Unterrichtsmittel Werken und Gestalten	500	-	-	GD=3
57400	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Besondere Lehrveranstaltungen *Ansatzserhöhung wg. Anstieg der Busbeförderungskosten	11.000	9.000	7.226,78	GD=3
57800	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Staatlich geförderte Lernmittel	2.000	2.000	1.311,36	GD=3
57801	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben staatlich gefördertes Medien- und KI-Budget *Einnahme unter 2110.17104 4,67 € je Schüler vom 01.10. d. VVJ. (für 2025 aus 2023 = 138 Schüler)	650	-	-	GD=3
58000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben Essensgeld *Einnahmen bei 2110.15002	13.000	9.500	9.856,00	
60000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben EDV-Kosten (IT-Kosten) *IT-Betreuung ca. 6.000 € webhosting ca. 1.500 € EDV-Personalwesen ca. 1.000 € Sonstiges ca. 500 €	9.000	9.000	6.562,49	
64000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle *Kostenanstieg Sachversicherung	8.500	4.000	3.552,40	
65000	Geschäftsausgaben Bürobedarf *inkl. Toner und Aktenvernichtung	2.000	3.000	359,94	
65001	Geschäftsausgaben Kopierkosten *Ende Kopierer-Mietvertrag 31.05.2026	2.500	2.000	1.852,50	
65100	Geschäftsausgaben Bücher, Zeitschriften u.ä.	500	500	561,00	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
65200	Geschäftsausgaben Post-, Fernmeldegebühren u.ä. *auch Aufschaltung Brandmeldeanlage und Internetkosten	2.400	2.400	1.821,76	
65400	Geschäftsausgaben Dienstreisen *RK (km-Entschädigung) Hausmeister	600	600	476,05	
65500	Geschäftsausgaben Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten *u.a. E-Prüfung, usw.	1.500	1.500	185,89	
65800	Geschäftsausgaben Ehrungen und Feierlichkeiten *(bis 2022 unter 2110.66000)	1.500	500	975,43	
67200	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Gemeinden/Gv	2.500	4.000	-	
67300	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts an Zweckverbände u. dgl. Kostenersatz f. Verw.-Aufgaben an VG Aindling gem. ZV *(VE vom 01.02.2017)	19.500	22.600	17.139,00	
	Ausgaben UA 2110	357.050	295.950	232.319,76	
	Abgleich Unterabschnitt 2110				
	Einnahmen	320.950	264.350	225.218,93	
	Ausgaben	357.050	295.950	232.319,76	
	Abgleich	36.100-	31.600-	7.100,83-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2900 Sonstiges Schulwesen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
17100	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land Schülerbeförderungszuschüsse	46.600	35.100	47.295,00	
	Einnahmen UA 2900	46.600	35.100	47.295,00	
A u s g a b e n					
63900	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	44.000	47.000	46.635,90	
	Ausgaben UA 2900	44.000	47.000	46.635,90	
Abgleich Unterabschnitt 2900					
	Einnahmen	46.600	35.100	47.295,00	
	Ausgaben	44.000	47.000	46.635,90	
	Abgleich	2.600	11.900-	659,10	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes Einzelplan: 2 Schulen		Beträge in EUR		
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
21	Einnahmen	320.950	264.350	225.218,93
	Ausgaben	357.050	295.950	232.319,76
	Abgleich	36.100-	31.600-	7.100,83-
29	Einnahmen	46.600	35.100	47.295,00
	Ausgaben	44.000	47.000	46.635,90
	Abgleich	2.600	11.900-	659,10
2	Einnahmen	367.550	299.450	272.513,93
	Ausgaben	401.050	342.950	278.955,66
	Abgleich	33.500-	43.500-	6.441,73-

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
20700	Zinseinnahmen von privaten Unternehmen sowie von Kreditinst. (einschl. Sparkassen)	500	400	722,27	
28000	Zuführung v. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen) *Reduzierung der Verwaltungsumlage durch schrittweise Rückgabe der vorfinanzierten staatl. Zuwendungen und angesparten Rücklagen an die Mitgliedsgemeinden.	40.000	50.000	5.910,86	
Einnahmen UA 9100		40.500	50.400	6.633,13	
A u s g a b e n					
47000	Deckungsreserve für Personalausgaben § 11 KommHV-K	1.000	1.000	-	
80700	Zinsausgaben an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen) Zinsausgaben für Kredite, Darlehen u. Kassenkredit	500	400	-	
85000	Deckungsreserve (§ 11 KommHV-K)	1.000	1.000	-	
86000	Zuführung z. Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen) *Mindestzuführung in Höhe der ordentlichen Tilgung 2022 - 2029 jährlich 22.300 € 2030 Resttilgung 11.096 €	0	-	-	
Ausgaben UA 9100		2.500	2.400	-	
Abgleich Unterabschnitt 9100					
Einnahmen		40.500	50.400	6.633,13	
Ausgaben		2.500	2.400	-	
Abgleich		38.000	48.000	6.633,13	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9200 Abwicklung der Vorjahre					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
29500	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VerwHH)	0	-	-	
	Einnahmen UA 9200	0	-	-	
A u s g a b e n					
89500	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VerwHH)	0	-	-	
	Ausgaben UA 9200	0	-	-	
Abgleich Unterabschnitt 9200					
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	0	-	-	
	Abgleich	0	-	-	

A. Verwaltungshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert		Beträge in EUR		
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
91	Einnahmen	40.500	50.400	6.633,13
	Ausgaben	2.500	2.400	-
	Abgleich	38.000	48.000	6.633,13
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	40.500	50.400	6.633,13
	Ausgaben	2.500	2.400	-
	Abgleich	38.000	48.000	6.633,13

Einzelplan - Vermögenshaushalt
Schulverband Willprechtzell
2025

Abkürzung	Bedeutung
Budg.	Budget
ED	Einseitige Deckung
einm.	einmalige Einnahmen/Ausgaben
FL	Freiwillige Leistung
GD	Gegenseitige Deckung
KE	Kostenrechnende Einrichtung
Maßn.	Maßnahme
Prod.	Produkt
SN	Sammelnachweis
SNGeg	Sammelnachweis mit gegenseitiger Deckung
übtr.	übertragbarer Ansatz
uD-Me	Unechte Deckung, Mehreinnahmen
uD-MeMi	Unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
uD-Mi	Unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZoD-Me	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehreinnahmen
ZoD-MeMi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZoD-Mi	Zweckbindung ohne unechte Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Me	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-Me	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mehreinnahmen
ZuD-MeMi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mehr- und Mindereinnahmen
ZuD-MeMi	Unechte mit echter gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZuD-Mi	Zweckbindung mit unechter Deckung, Mindereinnahmen
ZuD-Mi	Unechte mit echter, gegens. Deckung, Mindereinnahmen
ZueD-Me	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mehreinn.
ZueDMeMi	Zweckb.: unechte und echte gegens. Deckung, Mehr/Mindereinn.
ZueD-Mi	Zweckb.: unechte und echte, gegens. Deckung, Mindereinn.
ZW	Zweckbindung

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
36000	Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen u. Inv-Fördermaßnahmen vom Bund Barrierefreie Erschließung *90 % KIP-S-Förderung 200.800 € in 2021/2022	0	-	-	
36100	Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen u. Inv-Fördermaßnahmen vom Land Generalsanierung *56% FAG-Förderung (641.000 €) 398.000 € in 2020 115.000 € in 2021 (KER, da Ausz. in 2022) 128.000 € geschätzte Restförderung (Auszahlungszeitpunkt noch unbekannt)	0	-	-	
36102	Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen u. Inv-Fördermaßnahmen vom Land für EDV- u. Digitalausstattung *- SB Leihgeräte in 2023 - SB Lehrerdienstgeräte in 2023 - Digitalpakt in 2024	0	7.400	13.457,86	
36200	Zuweisungen u. Zuschüsse f. Investitionen u. Inv-Fördermaßnahmen von Gemeinden/Gv Investitionsumlage der Mitgliedsgemeinden	0	-	-	
Einnahmen UA 2110		0	7.400	13.457,86	
A u s g a b e n					
93200	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen *u.a. auch Verbesserungs- und Erneuerungsbeiträge der Wasserversorgung	0	-	2.806,98	
93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens *2025 - Neues Mobiliar Klassenzimmer (20 Schülereinzeltische, 7 Lehrerpulte) ca. 16.000 € - Sitzgruppe ca. 2.000 € Vormerkung Finanzplan: 2026 ca. 15.000 € für - Neues Mobiliar (Schülertische) 2027 ca. 15.000 € für - Neues Mobiliar (Schülertische, Lehrerzimmer) 2028 ca. 15.000 € für - Neues Mobiliar (Schülertische, Büro, Garderobe)	18.000	18.000	17.567,82	
94000	Baumaßnahmen Hochbaumaßnahmen *- neues Spielplatzgeräte 24.000 € - Montage ca. 7.000 € - Rückbau Schulteich 3.500 €	34.500	24.000	22.456,33	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 2 Schulen					
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
94001	Baumaßnahmen Gebäudesanierung *lt. Kostenberechnung 1.357.010,04 € 2015 = 7.300 € 2016 = 21.200 € 2017 = 20.500 € 2018 = 4.800 € 2019 = 376.100 € 2020 = 597.900 € 2021 = 439.400 € 2022 = 3.8000 € inkl. Projektbetreuung durch das Bauamt der VG Aindling	0	-	-	
94002	Baumaßnahmen Barrierefreie Erschließung *lt. Kostenberechnung 237.835 € (ohne Projektbetreuung durch das Bauamt der VG) 2018 = 3.400 € 2019 = 11.300 € 2020 = 171.900 € 2021 = 110.500 € 2022 = 1.000 €	0	-	-	
	Ausgaben UA 2110	52.500	42.000	42.831,13	
	Abgleich Unterabschnitt 2110				
	Einnahmen	0	7.400	13.457,86	
	Ausgaben	52.500	42.000	42.831,13	
	Abgleich	52.500-	34.600-	29.373,27-	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert		Beträge in EUR		
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 2 Schulen				
		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
21	Einnahmen	0	7.400	13.457,86
	Ausgaben	52.500	42.000	42.831,13
	Abgleich	52.500-	34.600-	29.373,27-
2	Einnahmen	0	7.400	13.457,86
	Ausgaben	52.500	42.000	42.831,13
	Abgleich	52.500-	34.600-	29.373,27-

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
30000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen) *Mindestzuführung in Höhe der geplanten Tilgung	0	-	-	
31000	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	114.800	106.900	80.000,00	
37710	Einnahm.a. Krediten u. inner. Darlehen von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	-	-	
Einnahmen UA 9100		114.800	106.900	80.000,00	
A u s g a b e n					
90000	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen) *Reduzierung der Verwaltungs- und Betriebskostenumlage durch schrittweise Rückgabe der vorfinanzierten staatl. Zuwendungen und angesparten Rücklagen an die Mitgliedsgemeinden.	40.000	50.000	5.910,86	
91000	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	0	-	22.491,87	
97710	Tilgung v. Krediten u. inneren Darlehen an Kreditinstitute u. Spk. ordentliche Tilgung *Schuldenstand zum 31.12.2024: 122.216 €	22.300	22.300	22.224,00	
Ausgaben UA 9100		62.300	72.300	50.626,73	
Abgleich Unterabschnitt 9100					
Einnahmen		114.800	106.900	80.000,00	
Ausgaben		62.300	72.300	50.626,73	
Abgleich		52.500	34.600	29.373,27	

B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft					
Unterabschnitt: 9200 Abwicklung der Vorjahre					
Gr	Bezeichnung/*Erläuterungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	Vermerke
E i n n a h m e n					
39500	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des VermHH)	0	-	-	
	Einnahmen UA 9200	0	-	-	
A u s g a b e n					
99200	Deckung von Sollfehlbeträgen	0	-	-	
99500	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des VermHH)	0	-	-	
	Ausgaben UA 9200	0	-	-	
Abgleich Unterabschnitt 9200					
	Einnahmen	0	-	-	
	Ausgaben	0	-	-	
	Abgleich	0	-	-	

		Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
B. Vermögenshaushalt 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert				
Abgleich der Abschnitte und des Einzelplanes				
Einzelplan: 9 Allgemeine Finanzwirtschaft				
Beträge in EUR				
91	Einnahmen	114.800	106.900	80.000,00
	Ausgaben	62.300	72.300	50.626,73
	Abgleich	52.500	34.600	29.373,27
92	Einnahmen	0	-	-
	Ausgaben	0	-	-
	Abgleich	0	-	-
9	Einnahmen	114.800	106.900	80.000,00
	Ausgaben	62.300	72.300	50.626,73
	Abgleich	52.500	34.600	29.373,27

Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Schulverband Willprechtzell

2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR (Tausend)	
4. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit							
	Rech.erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	FPL-Werte 2027	2028	
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86)	-	0	0	0	0	0	
abzüglich							
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt - Sonderrücklagen	-	-	-	-	-	-	
1.2 Bedarfszuweisungen (Ugr. 051)	-	-	-	-	-	-	
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)	6	50	40	20	20	20	
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich	22	22	22	22	22	22	
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)	-	-	-	-	-	-	
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)	-	-	-	-	-	-	
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer Nach Art. 3 BayFwg	-	-	-	-	-	-	
2. Bereinigtes Ergebnis	28-	72-	62-	42-	42-	42-	
Ergänzende Angaben zum Verwaltungshaushalt							
3. Einmalige Einnahmen	-	-	-	-	-	-	
4. Einmalige Ausgaben	-	-	-	-	-	-	
Nachrichtliche Angaben							
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (934, 935)	18	18	18	15	15	15	
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPl; Gr. 94-96)	-	-	-	-	-	-	
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten	-	-	-	-	-	-	
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (9330, 9334)	-	-	-	-	-	-	
9. Leasingraten (Gr. 930, 9335)	-	-	-	-	-	-	
10. Kalkulatorische Abschreibungen kosten- rechnender Einrichtungen (Ugr. 680)	-	-	-	-	-	-	

Haushaltsquerschnitt
Schulverband Willprechtzell
2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert										Beträge in EUR
2. Haushaltsquerschnitt - A: Einzelpläne 0-8										
G1	Einnahmen aus Verw. u. Betrieb	sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	sächl. Verw. u. Betriebsaufwand	Zuweisungen u. Zuschüsse	Zuschußbedarf (Sp. 3+4 - 5,6,7)	obj.bez. Einn. des Vermögenshaushalts	Baumaßnahmen	sonstige Investitionsausgaben	Verpfl.-ermächtigungen
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	10-17,19	20-22 24-26,28	40-46	50-68 84,86,69	70-79	-	30-36	94-96	90-93 98,991	-
0	Allgemeine Verwaltung									
03	Finanzverwaltung									
	0	0	0	4.500	0	4.500-	0	0	0	0
0	0	0	0	4.500	0	4.500-	0	0	0	0
2	Schulen									
21	Grund- und Mittelschulen									
	320.950	0	219.300	137.750	0	36.100-	0	34.500	18.000	0
29	sonstiges Schulwesen									
	46.600	0	0	44.000	0	2.600	0	0	0	0
2	367.550	0	219.300	181.750	0	33.500-	0	34.500	18.000	0
0-8	367.550	0	219.300	186.250	0	38.000-	0	34.500	18.000	0

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR		
2. Haushaltsquerschnitt - B: Einzelplan 9								
G1	Aufgabenbereich	Steuern und allg. Zuweisungen	sonstige Finanzeinnahmen	Deckungsreserve für Personalausgaben	sonstige Finanzausgaben	Überschuß (Sp. 3+4 - 5+6)	sonstige Einnahmen Vermögehaushält	sonstige Ausgaben Vermögehaushält
Gruppierungsnummer		00-08,09	20,21,23 26-28	47,85	80-84 86	-	30,31, 36 u. 37	90,91,97, 990,992
1	2	3	4	5	6	7	8	9
9	Allgemeine Finanzwirtschaft							
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	40.500	2.000	500	38.000	114.800	62.300
92	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0
Summe Einzelplan 9		0	40.500	2.000	500	38.000	114.800	62.300

Gruppierungsübersicht
Schulverband Willprechtzell
2025

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht - Hauptgruppen und prozentuale Veränderung gegenüber Vorjahr						
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	+/-Vorj.	Ansatz 2024	+/-Vorj.	Ergebnis 2023	
1 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	367.550	+22,74 %	299.450	+9,88 %	272.513,93	
2 Sonstige Finanzeinnahmen	40.500	-19,64 %	50.400	+659,82 %	6.633,13	
3 Einnahmen des Vermögenshaushalts	114.800	+0,44 %	114.300	+22,30 %	93.457,86	
Summe Einnahmen	522.850	+12,65 %	464.150	+24,57 %	372.604,92	
4 Personalausgaben	220.300	+34,45 %	163.850	+19,26 %	137.384,97	
5 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	87.250	+5,12 %	83.000	+35,07 %	61.448,33	
6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	99.000	-2,56 %	101.600	+26,50 %	80.313,76	
8 Sonstige Finanzausgaben	1.500	+7,14 %	1.400			
9 Ausgaben des Vermögenshaushalts	114.800	+0,44 %	114.300	+22,30 %	93.457,86	
Summe Ausgaben	522.850	+12,65 %	464.150	+24,57 %	372.604,92	

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR	
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Einnahmen			
	Realsteuern			
000	Grundsteuer A	-	-	-
001	Grundsteuer B	-	-	-
003	Gewerbsteuer (brutto)	-	-	-
	Summe Gruppe 00	-	-	-
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern	-	-	-
02	andere Steuern	-	-	-
03	Sonst. steuerähnll. Einnahmen	-	-	-
04	Schlüsselzuweisungen	-	-	-
041	vom Land	-	-	-
	Summe Gruppe 04	-	-	-
05	Bedarfszuweisungen	-	-	-
051	Bedarfszuweisungen	-	-	-
	Summe Gruppe 05	-	-	-
06	sonstige allg. Zuweisungen	-	-	-
060	vom Bund	-	-	-
061	vom Land	-	-	-
062	von Gemeinden und GV	-	-	-
063	von Verwaltungsgemeinschaften	-	-	-
	Summe Gruppe 06	-	-	-
07	Allgemeine Umlagen	-	-	-
071	Solidarumlage	-	-	-
072	von Gemeinden und GV	-	-	-
	Summe Gruppe 07	-	-	-
08	Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungs- verfahren	-	-	-
081	Allgemeine Zuweisungen aus besonderen Abrechnungs- verfahren vom Land	-	-	-
08	Summe Gruppe 08	-	-	-
09	Leistgn.d.Landes a.d.Umsetzung d. Vierten Gesetzes f. moderne Dienstleistgn. am Arbeitsmarkt	-	-	-
092	Leistgn.d.Landes a.d.Umsetzung d. Vierten Gesetzes f. moderne Dienstleistgn. am Arbeitsmarkt	-	-	-
	Summe Gruppe 09	-	-	-
	Summe Hauptgruppe 0	-	-	-
1	Einn. aus Verw. und Betrieb			
10	Verwaltungsgebühren	0	0	-
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-	-	-
12	Zweckgebundene Abgaben	-	-	-
	Summe Gruppen 10 - 12	0	0	-
13	Einnahmen aus Verkauf	-	-	-
14	Mieten und Pachten	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert				Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	64.450	34.500	35.219,53
	Summe Gruppen 13 - 15	64.450	34.500	35.219,53
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes			
160	von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
161	vom Land	-	-	-
162	von Gemeinden/Gemeindeverb.	1.300	-	-
163	von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
165	von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-
166	von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-
167	von privaten Unternehmen	-	-	-
168	von übrigen Bereichen	-	-	-
169	Innere Verrechnungen	-	-	-
	Summe Gruppe 16	1.300	-	-
17	Zuweisungen und Zuschüsse laufende Zwecke			
170	von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
171	vom Land	67.000	53.000	69.354,00
172	von Gemeinden/Gemeindeverb.	234.600	211.950	167.750,00
173	von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
175	von kommunalen Sonderrechnungen	-	-	-
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-	-	-
177	von privaten Unternehmen	-	-	-
178	von übrigen Bereichen	200	0	190,40
	Summe Gruppe 17	301.800	264.950	237.294,40
19	Aufgabenbez. Leist.Beteiligung			
191	f.Unterk.u.Heizg.a.Arbeitssuch	-	-	-
192	zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II	-	-	-
193	bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	-	-	-
	Summe Gruppe 19	-	-	-
	Summe Hauptgruppe 1	367.550	299.450	272.513,93
2	sonstige Finanzeinnahmen			
20	Zinseinnahmen			
200	vom Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
201	vom Land	-	-	-
202	von Gemeinden/GV	-	-	-
203	von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
205	v. sonst.öffentl. Bereich	-	0	-
206	v.sonst.öffentl.Sonderrechngn.	-	-	-
207	von privaten Unternehmen	500	400	722,27
208	von übrigen Bereichen	-	-	-
209	aus inneren Darlehen	-	-	-
	Summe Gruppe 20	500	400	722,27
21	Gewinnanteile v. wirtschaftl. Untern. u. a. Beteiligungen	-	-	-
22	Konzessionsabgaben	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe Gruppen 21 - 22	-	-	-
23 Schuldendiensthilfen	-	-	-
230 von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
231 vom Land	-	-	-
232 von Gemeinden/GV	-	-	-
233 von Zweckverbänden und dgl.	-	-	-
234 von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
235 v. komm. Sonderrechnungen	-	-	-
236 v. sonst. öff. Sonderrechnungen	-	-	-
237 von priv. Unternehmen	-	-	-
238 von übrigen Bereichen	-	-	-
Summe Gruppe 23	-	-	-
24 Ersatz sozial. Leistgn. a.v.E.	-	-	-
240 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; überörtl. Tr.	-	-	-
241 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; örtl. Träger	-	-	-
242 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; überörtl. Träg.	-	-	-
243 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; örtl. Träger	-	-	-
244 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - überörtlicher Träger	-	-	-
245 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - örtlicher Träger	-	-	-
246 Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	-	-	-
247 Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	-	-	-
248 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - überörtlicher Träger	-	-	-
249 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - örtlicher Träger	-	-	-
Summe Gruppe 24	-	-	-
25 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	-	-	-
250 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; überörtl. Tr.	-	-	-
251 Kostenbeitr., Aufwendungs- ers.; Kosteners.; örtl. Träger	-	-	-
252 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; überörtl. Träg.	-	-	-
253 Unterh.-anspr. geg. bgl.-rechtl. Unterh.-verpfl.; örtl. Träger	-	-	-
254 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - überörtlicher Träger	-	-	-
255 Leistgn. v. Sozialleistungsträ- gern - örtlicher Träger	-	-	-
256 Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	-	-	-
257 Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	-	-	-
258 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - überörtlicher Träger	-	-	-
259 Rückzahlg. gewährt. Hilfen - örtlicher Träger	-	-	-
Summe Gruppe 25	-	-	-
26 Weitere Finanzeinnahmen	0	0	-
27 Kalkulatorische Einnahmen	-	-	-
270 Abschreibungen	-	-	-
271 Abschreibungen zuw. finanziert	-	-	-
272 Abschreibungen auf wiederbe- schaffungszeitwerte	-	-	-
275 Verzinsung des Anlagekapitals	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert				Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	
Summe Gruppe 27	-	-	-	
28 Zuführung vom Verm.-Haushalt				
280 Zuführung vom Verm.-Haushalt	40.000	50.000	5.910,86	
281 Zuführung VermHH	-	-	-	
282 Zuführung VermHH	-	-	-	
283 Zuführung VermHH	-	-	-	
284 Zuführung VermHH	-	-	-	
285 Zuführung VermHH	-	-	-	
286 Zuführung VermHH	-	-	-	
287 Zuführung VermHH	-	-	-	
288 Zuführung VermHH	-	-	-	
289 Zuführung VermHH	-	-	-	
Summe Gruppe 28	40.000	50.000	5.910,86	
295 Istüberschuss des VerwHH	0	0	-	
Summe Hauptgruppe 2	40.500	50.400	6.633,13	
Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	408.050	349.850	279.147,06	
3 Einn. des Vermögenshaushaltes				
30 Zuführung vom Verw.-Haushalt				
300 Zuführung vom Verw.-Haushalt	0	0	-	
301 Zuführung VerwHH	-	-	-	
302 Zuführung VerwHH	-	-	-	
303 Zuführung VerwHH	-	-	-	
304 Zuführung VerwHH	-	-	-	
305 Zuführung VerwHH	-	-	-	
306 Zuführung VerwHH	-	-	-	
307 Zuführung VerwHH	-	-	-	
308 Zuführung VerwHH	-	-	-	
309 Zuführung VerwHH	-	-	-	
Summe Gruppe 30	0	0	-	
31 Entnahmen aus Rücklagen				
310 Entnahmen aus Rücklagen	114.800	106.900	80.000,00	
311 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-	
312 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-	
313 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-	
314 Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-	-	

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert			Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht			
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
315	Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-
316	Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-
317	Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-
318	Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-
319	Entnahmen aus Sonderrücklagen	-	-
	Summe Gruppe 31	114.800	106.900
32	Rückflüsse von Darlehen	-	-
320	vom Bund, ERP-Sondervermögen	-	-
321	vom Land	-	-
322	von Gemeinden/GV	-	-
323	von Zweckverbänden und dgl.	-	-
324	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-
325	von sonstigen Bereichen	-	-
326	von sonstigen Bereichen	-	-
327	von sonstigen Bereichen	-	-
328	von sonstigen Bereichen	-	-
	Summe Gruppe 32	-	-
33	Einnahmen aus der Veräußerung v. Beteiligungen u Rückflüsse von Kapitalanlagen	-	-
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlageverm.	-	-
35	Beiträge und ähnl. Entgelte	-	-
36	Zuschüsse für Investitionen/Investitionsfördermaßnahmen	-	-
360	von Bund, ERP-Sondervermögen	0	0
361	vom Land	0	7.400
362	von Gemeinden/GV	0	0
363	von Zweckverbänden und dgl.	-	-
364	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-
365	von kommun. Sonderrechnungen	-	-
366	v.sonst.öffentl.Sonderrechngn.	-	-
367	von privaten Unternehmen	-	-
368	von übrigen Bereichen	-	-
	Summe Gruppe 36	0	7.400
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen	-	-
370	von Bund, ERP-Sondervermögen	-	-
371	vom Land	-	-
372	von Gemeinden/GV	-	-
373	von Zweckverbänden und dgl.	-	-
374	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-
375	von kommun. Sonderrechnungen	-	-
376	v.sonst.öff.Sonderrechnungen	-	-
377	von Kreditinst. (einschl.SpK.)	0	0
378	von übrigen Bereichen	-	-
379	Innere Darlehen	-	-
	Summe Gruppe 37	0	0
392	Sollfehlbetrag	-	-
395	Istüberschuss des VmH	0	0
	Summe der Einnahmen des Vermögenshaushaltes	114.800	114.300
			80.000,00
			13.457,86
			93.457,86

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert			Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht			
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe der Gesamteinnahmen	522.850	464.150	372.604,92

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Ausgaben			
4 Personalausgaben			
40 Aufwendung für ehrenamtliche Tätigkeiten	750	750	603,67
41 Dienstbezüge und dgl.	167.550	124.600	106.309,47
42 Versorgungsbezüge und dgl.	-	-	-
43 Beiträge zu Versorgungskassen	13.000	10.000	6.354,79
44 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	38.000	27.500	24.117,04
45 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	-	-	-
46 Personal - Nebenausgaben	-	-	-
47 Deckungsreserve für Personalausgaben	1.000	1.000	-
Summe Hauptgruppe 4	220.300	163.850	137.384,97
5-6 Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand			
50 Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	12.000	8.000	9.373,09
51 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.000	3.000	362,12
Summe Gruppe 50, 51	15.000	11.000	9.735,21
52 Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	11.000	10.700	9.058,02
53 Mieten und Pachten	-	0	-
54 Bewirtschaftg d. Grundstücke baulichen Anlagen usw.	20.000	27.000	13.411,50
55 Haltung von Fahrzeugen	600	1.600	607,84
56 Besondere Aufwendungen für Bedienstete	4.000	2.700	1.422,91
57-63 weiter Verwaltungs- und Betriebsausgaben	89.650	86.000	80.411,24
64 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.500	4.000	3.552,40
65 Geschäftsausgaben	15.500	15.000	6.423,97
66 weitere allgemeine sächliche Ausgaben	-	0	-
Summe Gruppen 64 - 66	24.000	19.000	9.976,37
67 Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes			
670 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
671 an Land	-	-	-
672 an Gemeinden/GV	2.500	4.000	-
673 an Zweckverbände und dgl.	19.500	22.600	17.139,00
674 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
675 an kommun.Sonderrechnungen	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert			Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht			
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
676 an sonst.öff.Sonderrechnungen	-	-	-
677 an private Unternehmen	-	-	-
678 an übrige Bereiche	-	-	-
679 Innere Verrechnungen	-	-	-
Summe Gruppe 67	22.000	26.600	17.139,00
68 kalkulatorische Kosten	-	-	-
680 Abschreibungen	-	-	-
681 Abschreibungen zuw.finanzeert	-	-	-
682 Abschreibungen auf wiederbeschaffungszeitwerte	-	-	-
685 Verzinsung des Anlagekapitals	-	-	-
Summe Gruppe 68	-	-	-
69 Aufgabenbezog. Leist.Beteilig.	-	-	-
690 bei Leistungen für Unterkunft und Heizung nach SGB II	-	-	-
691 bei Leistungen f. Wohnbeschaff./Umzugsko. nach SGB II	-	-	-
692 b. Leist. zur Einglied. v. Arbeitssuchenden nach SGB II	-	-	-
693 bei einmaligen Leistungen an Arbeitssuchende SGB II	-	-	-
694 Arbeitslosengeld II nach SGB II ohne Unterkunft/Heizung	-	-	-
695 bei der Eingliederung Arbeitssuchender nach SGB II	-	-	-
696 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	-	-	-
Summe Gruppe 69	-	-	-
Summe Hauptgruppen 5 - 6	186.250	184.600	141.762,09
7 Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)	-	-	-
70 Zuschüsse für laufende Zwecke soz. oder ähnl. Einrichtungen	-	-	-
71 Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke	-	-	-
710 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-
711 an Land	-	-	-
712 an Gemeinden/GV	-	-	-
713 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
714 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
715 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
716 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
717 an private Unternehmen	-	-	-
718 an übrige Bereiche	-	-	-
Summe Gruppe 71	-	-	-
72 Schuldendiensthilfen	-	-	-
722 an Gemeinden/GV	-	-	-
723 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
724 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-
725 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-
726 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
727 an private Unternehmen	-	-	-
728 an übrige Bereiche	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe Gruppe 72	-	-	-
73 Leistungen d. Sozialhilfe an nat. Personen (a.v.E.)	-	-	-
730 SH einschl.Grundsicher.i.Alter u.bei Erwerbsmind. a.v.E. - Überörtlicher Träger	-	-	-
735 SH einschl.Grundsich.i.Alter u.b.Erwerbsminderg. a. v. E. - Örtlicher Träger	-	-	-
739 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Per- sonen a.v.E.	-	-	-
Summe Gruppe 73	-	-	-
74 Leistungen d. Sozialhilfe an nat. Personen (i.E.)	-	-	-
740 SH einschl.Grundsich.i.Alter u.b.Erwerbsminderung - Überörtlicher Träger	-	-	-
745 SH einschl.Grundsich. im Alter u.b. Erwerbsminderung - Örtlicher Träger	-	-	-
749 Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Per- sonen i.E.	-	-	-
Summe Gruppe 74	-	-	-
75 Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte	-	-	-
76 Leistungen der Jugendhilfe ausserhalb von Einrichtungen	-	-	-
77 Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	-	-	-
78 Sonstige soziale Leistungen	-	-	-
781 Bildung und Teilhabe nach Bun- deskindergeldgesetz	-	-	-
782 Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	-	-	-
783 für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende SGB II	-	-	-
784 zur Eingliederung von Arbeits- suchenden nach SGB II	-	-	-
785 Einmalige Leistungen an Ar- beitssuchende nach SGB II	-	-	-
786 Arbeitslosengeld nach SGB II	-	-	-
787 Leistungen zur Eingliederung Arbeitssuchender nach SGB II	-	-	-
788 Weitere soziale Leistungen	-	-	-
Summe Gruppe 78	-	-	-
79 Asylbewerberleistungsgesetz	-	-	-
Summe der Gruppen 73 - 79	-	-	-
Summe Hauptgruppe 7	-	-	-
8 Sonstige Finanzausgaben	-	-	-
80 Zinsausgaben	-	-	-
800 an Bund	-	-	-
801 an Land	-	-	-
802 an Gemeinden/GV	-	-	-
803 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-
804 an Träger der gesetzlichen	-	-	-

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert			Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht			
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
805 Sozialversicherung an kommunale Sonderrechnungen	-	0	-
806 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-
807 an Kreditinstitut.(einschl.Sp.)	500	400	-
808 an übrige Bereiche	-	0	-
809 für innere Darlehen	-	-	-
Summe Gruppe 80	500	400	-
81 Steuerbeteiligungen	-	-	-
810 Gewerbesteuerumlage	-	-	-
Summe Gruppe 81	-	-	-
82 Allgemeine Zuweisungen	-	-	-
821 an Land	-	-	-
822 an Gemeinden und Gemeindeverb.	-	-	-
Summe Gruppe 82	-	-	-
83 Allgemeine Umlagen	-	-	-
831 an Land (Solidarumlage)	-	-	-
832 an Gemeinden/Gemeindeverbände	-	-	-
833 an Verwaltungsgemeinschaften	-	-	-
Summe Gruppe 83	-	-	-
84 weitere Finanzausgaben	-	-	-
85 Deckungsreserve	1.000	1.000	-
86 Zuführung zum Verm.-Haushalt	-	-	-
860 Zuführung zum Verm.-Haushalt	0	0	-
861 Zuführung VermHH	-	-	-
862 Zuführung VermHH	-	-	-
863 Zuführung VermHH	-	-	-
864 Zuführung VermHH	-	-	-
865 Zuführung VermHH	-	-	-
866 Zuführung VermHH	-	-	-
867 Zuführung VermHH	-	-	-
868 Zuführung VermHH	-	-	-
869 Zuführung VermHH	-	-	-
Summe Gruppe 86	0	0	-
895 Istfehlbetrag	0	0	-
Summe Hauptgruppe 8	1.500	1.400	-
Ausgaben des verw.-Haushalts	408.050	349.850	279.147,06
9 Ausgaben des Verm.-Haushaltes	-	-	-
90 Zuführung zum Verw.-Haushalt	-	-	-
900 Zuführung zum Verw.-Haushalt	40.000	50.000	5.910,86

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 3. Gruppierungsübersicht			Beträge in EUR
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
901	Zuführung VerwHH	-	-
902	Zuführung VerwHH	-	-
903	Zuführung VerwHH	-	-
904	Zuführung VerwHH	-	-
905	Zuführung VerwHH	-	-
906	Zuführung VerwHH	-	-
907	Zuführung VerwHH	-	-
908	Zuführung VerwHH	-	-
909	Zuführung VerwHH	-	-
	Summe Gruppe 90	40.000	50.000
5.910,86			
91	Zuführung an Rücklagen		
910	Zuführung an Rücklagen	0	0
22.491,87			
911	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
912	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
913	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
914	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
915	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
916	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
917	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
918	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
919	Zuführung an Sonderrücklagen	-	-
	Summe Gruppe 91	0	0
22.491,87			
92	Gewährung von Darlehen		
920	an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-
921	an Land	-	-
922	an Gemeinden/GV	-	-
923	an Zweckverbände und dgl.	-	-
924	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-
925	an kommunale Sonderrechnungen	-	-
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-
927	an private Unternehmen	-	-
928	an übrige Bereiche	-	-
	Summe Gruppe 92	-	-
93	Vermögenserwerb		
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	-	-
932	Erwerb von Grundstücken	0	0
2.806,98			
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	18.000	18.000
17.567,82			
936	Anteilsrechte	-	-
937	Investmentzertifikate	-	-
938	Kauf von Finanzderivaten	-	-
939	Sonstige Ausgaben	-	-
	Summe Gruppe 93	18.000	18.000
20.374,80			
	Baumaßnahmen		

Gesamtplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert				Beträge in EUR
3. Gruppierungsübersicht				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023	
94 Hochbaumaßnahmen	34.500	24.000	22.456,33	
95 Tiefbaumaßnahmen	-	0	-	
96 Betriebs.-u.sonst.techn.Anlg.	-	-	-	
Summe Baumaßnahmen	34.500	24.000	22.456,33	
97 Tilgung von Krediten, Rückzahlg. innerer Darlehen				
970 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-	
971 an Land	-	-	-	
972 an Gemeinden/GV	-	-	-	
973 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	
974 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-	
975 an kommun.Sonderrechnungen	-	-	-	
976 an sonst.öff. Sonderrechnungen	-	-	-	
977 an Kreditinstit.(einschl.Spk.)	22.300	22.300	22.224,00	
978 an übrige Bereiche	-	-	-	
979 Rückzahlung innerer Darlehen	-	-	-	
Summe Gruppe 97	22.300	22.300	22.224,00	
98 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
980 an Bund, ERP-Sondervermögen	-	-	-	
981 an Land	-	-	-	
982 an Gemeinden/GV	-	-	-	
983 an Zweckverbände und dgl.	-	-	-	
984 an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	-	-	-	
985 an kommunale Sonderrechnungen	-	-	-	
986 an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	-	-	-	
987 an Kreditinstit.(einschl.Spk.)	-	-	-	
988 an übrige Bereiche	-	-	-	
Summe Gruppe 98	-	-	-	
99 Sonst. Ausg. Verm.-Haushalt				
990 Kreditbeschaffungskosten	-	-	-	
991 Ablösung von Dauerlasten	-	-	-	
992 Deckung von Sollfehlbeträgen	0	0	-	
995 Istfehlbetrag	0	-	-	
Summe Gruppe 99	0	0	-	
Ausgaben des verm.-Haushaltes	114.800	114.300	93.457,86	
Summe der Ausgaben	522.850	464.150	372.604,92	

Finanzplan
Schulverband Willprechtzell
2025

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR (Tausend)					
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten						2024	2025	2026	2027	2028	Fi.Rest
						4	5	6	7	8	9
<u>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</u>											
<u>Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen</u>											
01	000,001	Grundsteuern A und B	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02	003,004	Gewerbesteuer nach Ertrag u. Kapital (einschl. Lohnsummensteuer)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
03	01	Gemeindeanteil a.d. Einkommensteuer	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04	02,03	Andere Steuern u. steuerähn. Einn.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05	00 - 03	Steuern zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
06	04-06,08,09	Allgemeine Zuweisungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
07	07	Allgemeine Umlagen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
08	0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>Einnahmen aus Verwaltung u. Betrieb</u>											
09	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	35	64	68	68	68	68	68	-	-
	16,17,19	Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke									
11	160,170,19	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	161,171	vom Land	53	67	52	55	55	55	55	-	-
13	162,163, 172,173	von Gemeinden, Gemeindeverbänden Zweckverbänden	212	236	263	269	277	277	277	-	-
14	164-168, 169, 174-178	von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	299	368	383	391	400	400	400	-	-
<u>Sonstige Finanzeinnahmen</u>											
16	20	Zinseinnahmen	-	1	1	1	1	1	1	-	-
17	23	Schuldendiensthilfen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	21,22, 24-28	übrige Finanzeinnahmen	50	40	20	20	20	20	20	-	-
19	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	50	41	21	21	21	21	21	-	-
20	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	350	408	403	412	420	420	420	-	-

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR (Tausend)					
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten					2024	2025	2026	2027	2028	Fi. Rest
					4	5	6	7	8	9
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>										
<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts</u>										
21	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	-	-	-	-	-	-	-	-
22	31	Entnahmen aus Rücklagen	107	115	-	57	57	-	-	-
23	32,33,34	Rückfl.v.Darlehen u.Kapitaleinl., Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	-	-	-	-	-	-	-	-
24	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	-	-	-	-	-	-	-	-
	36	Zuweisungen, Zuschüsse für Invest. und Invest.förderungsmaßnahmen								
25	360	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-
26	361	vom Land	7	-	128	-	-	-	-	-
27	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	-	-
28	364-368	von sonstigen Bereichen	-	-	-	-	-	-	-	-
	37	Einnahmen aus Krediten und Inneren Darlehen								
29	370	vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-
30	371	vom Land	-	-	-	-	-	-	-	-
31	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden, Zweckverbänden und dgl.	-	-	-	-	-	-	-	-
32	374-378	vom sonst. öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	-	-	-	-	-	-	-	-
33	379	Innere Darlehen	-	-	-	-	-	-	-	-
34	3	<u>Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)</u>	<u>114</u>	<u>115</u>	<u>128</u>	<u>57</u>	<u>57</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
35	0-3	<u>Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)</u>	<u>464</u>	<u>523</u>	<u>531</u>	<u>469</u>	<u>477</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR (Tausend)					
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten						2024	2025	2026	2027	2028	Fi. Rest
						4	5	6	7	8	9
<u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u>											
36	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	164	220	228	235	242	-			
<u>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</u>											
37	50-66,69	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	158	164	151	151	152	-			
38	670-678	Erstattung von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	27	22	23	24	25	-			
39	679	Innere Verrechnungen	-	-	-	-	-	-			
40	68	Kalkulatorische Kosten	-	-	-	-	-	-			
41	5/6	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	185	186	174	175	176	-			
<u>Zuweisungen u. Zuschüsse</u>											
42	70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	-	-	-	-	-	-			
	71,72	Zuweisungen u. sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfe									
43	710,720	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-			
44	711,721	an Land	-	-	-	-	-	-			
45	712,713,722,723	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-			
46	715,716	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrechnungen	-	-	-	-	-	-			
47	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	-	-	-	-	-	-			
48	73-78		-	-	-	-	-	-			
49	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	-	-	-	-	-	-			
<u>Sonstige Finanzausgaben</u>											
50	80	Zinsausgaben	-	1	1	1	1	-			
51	81	Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-	-			
52	82,83	Allgem. Zuweisungen und Umlagen	-	-	-	-	-	-			
53	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	1	1	1	1	1	-			
54	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	-	-	-	-	-	-			
55	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	1	2	2	2	2	-			
56	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 4-8)	350	408	403	412	420	-			

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert					Beträge in EUR (Tausend)					
1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten					2024	2025	2026	2027	2028	Fi. Rest
					4	5	6	7	8	9
<u>Ausgaben des Vermögenshaushalts</u>										
92,98		Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen								
57	920,980	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-
58	921,981	an Land	-	-	-	-	-	-	-	-
59	922,982,	an Gemeinden, Gemeindeverbände	-	-	-	-	-	-	-	-
60	923,983,	Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-	-	-
	924-928,	an sonstige Bereiche	-	-	-	-	-	-	-	-
	984-988		-	-	-	-	-	-	-	-
93		Vermögenserwerb								
61	930	von Beteiligungen, Kapiteinlag.	-	-	-	-	-	-	-	-
62	932	von Grundstücken	-	-	-	-	-	-	-	-
63	935-939	von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	18	18	15	15	15	15	-	-
64	94,95,96	Baumaßnahmen	24	35	-	-	-	-	-	-
65	92,93,94,95,96,98	Investitionen u. Invest.-Förderungsmaßnahmen zusammen	42	53	15	15	15	15	-	-
66	90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	50	40	20	20	20	20	-	-
67	91	Zuführungen an Rücklagen	-	-	71	-	-	-	-	-
97		Tilgung von Krediten, Rückzahlung von Inneren Darlehen								
68	970	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-
69	971	an Land	-	-	-	-	-	-	-	-
70	972,973	an Gemeinden, Gemeindeverbände Zweckverbände und dgl.	-	-	-	-	-	-	-	-
71	974 -	an sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-	-	-	-	-	-
	978	und Kreditmarkt	22	22	22	22	22	22	-	-
72	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	-	-	-	-	-	-	-	-
73	992	Deckung von Fehlbeträgen	-	-	-	-	-	-	-	-
74	990,991	übrige Ausg. d. Vermögenshaushalts	-	-	-	-	-	-	-	-
75	90,91,97,99	sonst. Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	72	62	113	42	42	42	-	-
76	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	114	115	128	57	57	57	-	-
77	4-9	Summe d. Ausgaben (Hauptgruppe 4-9)	464	523	531	469	477	477	-	-

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -			Beträge in EUR (Tausend)					
			2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
01	00 - 08	Allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
02	10 - 16	öffentliche Sicherheit und Ordnung	-	-	-	-	-	-
<u>Schulen</u>								
03	21	Grund- und Hauptschulen	42	53	15	15	15	-
04	22	Realschulen	-	-	-	-	-	-
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	-	-	-	-	-	-
06	24 - 26	Berufsbildende Schulen	-	-	-	-	-	-
07	27	Förderschulen	-	-	-	-	-	-
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	-	-	-	-	-	-
09	20, 29	Übriges	-	-	-	-	-	-
10	2	Einzelplan -2- Zusammen	42	53	15	15	15	-
<u>Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege</u>								
11	31	Wissenschaft, Forschung	-	-	-	-	-	-
12	35	Volksbildung	-	-	-	-	-	-
13	30, 32-34 36, 37	Übriges	-	-	-	-	-	-
14	3	Einzelplan -3- Zusammen	-	-	-	-	-	-
<u>Soziale Sicherung</u>								
15	43, 46	Einrichtungen d. Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge u. Jugendhilfe	-	-	-	-	-	-
16	40-42, 44, 45, 47-49	Übriges	-	-	-	-	-	-
17	4	Einzelplan -4- zusammen	-	-	-	-	-	-
<u>Gesundheit, Sport, Erholung</u>								
18	51	Krankenhäuser	-	-	-	-	-	-
19	50, 54	Sonst. Einricht. d. Gesundheitswesens	-	-	-	-	-	-
20	55 - 57	Sport, Badeanstalten	-	-	-	-	-	-
11	58, 59	Übriges	-	-	-	-	-	-
22	5	Einzelplan -5- zusammen	-	-	-	-	-	-

Finanzplan 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert 2. Investitionen und Inv.förderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen - Ausgaben -						Beträge in EUR (Tausend)					
						2024 4	2025 5	2026 6	2027 7	2028 8	Fi.Rest 9
<u>Bau und Wohnungswesen, Verkehr</u>											
23	63 - 66	Straßen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	60-62, 67-69	Übriges	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	6	Einzelplan -6- zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung</u>											
26	70,71	Abwasserbeseitigung	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	72	Abfallbeseitigung	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	73 - 79	Übriges	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	7	Einzelplan -7- zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen</u>											
30	80 - 87	Wirtschaftliche Unternehmen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	88, 89	Allg. Grund- und Sondervermögen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	8	Einzelplan -8- zusammen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>Gesamtzusammenstellung</u>											
33	0 - 8	Invest. und Invest.förderungs- maßnahmen (siehe lfd.Nr.65 Teil 1)	42	53	15	15	15	-	-	-	-

Investitionsplanung 2025 bis 2029

Für: **Schulverband Willprechtzell**

Bereich / Maßnahmenbezeichnung	Bekannte/ Geschätzte Gesamtkosten	Priorität	Ausgaben im Jahr 2025	Ausgaben im Jahr 2026	Ausgaben im Jahr 2027	Ausgaben im Jahr 2028	Ausgaben im Jahr 2029	Förderungs-fähig ?	(Geplanter) Abschluss der Maßnahme
Anschaffung von beweglichen Anlagevermögen (2110.93500)									
Mobiliar Klassenzimmer	54.000,00 €	1-3	16.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	8.000,00 €	- €	nein	2028
Mobiliar Büro, Garderobe, usw.	7.000,00 €	4	- €	- €	- €	7.000,00 €	- €	nein	2028
Sonstiges	2.000,00 €	1	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2025
Hochbau (2110.94000)									
Erneuerung Spielplatzgeräte	31.000,00 €	1	31.000,00 €	- €	- €	- €	- €	nein	2025
Rückbau Schulteich	3.500,00 €	1	3.500,00 €	-	-	-	-	nein	2025
Geplante Investitionen insgesamt pro Jahr			52.500,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	- €		

Investitionsprogramm
Schulverband Willprechtzell
2025

Investitionsprogramm 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR	
Einzelplan des Vermögenshaushaltes							
Einzelplan: 2 Schulen							
Gr	Gruppierung/Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	FPL-Werte 2027	2028
Unterabschnitt: 2110 Grundschulen							
A u s g a b e n							
93200	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen	2.807	0	0	0	0	0
93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	17.568	18.000	18.000	15.000	15.000	15.000
94000	Baumaßnahmen Hochbaumaßnahmen	22.456	24.000	34.500	0	0	0
94001	Baumaßnahmen Gebäudesanierung	0	0	0	0	0	0
94002	Baumaßnahmen Barrierefreie Erschließung	0	0	0	0	0	0
Ausgaben UA 2110		42.831	42.000	52.500	15.000	15.000	15.000
A b g l e i c h U A							
Einnahmen		0	0	0	0	0	0
Ausgaben		42.831	42.000	52.500	15.000	15.000	15.000
Abgleich UA 2110		42.831-	42.000-	52.500-	15.000-	15.000-	15.000-

Investitionsprogramm 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des Vorjahres kopiert						Beträge in EUR
Einzelpläne des Vermögenshaushaltes						
	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	2026	FPL-werte 2027	2028
Gesamtabgleich (Einzelplan 2)						
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Ausgaben	42.831	42.000	52.500	15.000	15.000	15.000
Gesamtabgleich	42.831-	42.000-	52.500-	15.000-	15.000-	15.000-

Stellenplan
Schulverband Willprechtzell
2025

I. Stellenplan

Schulverband Willprechtzell

1. Beamte

Wahlbeamte und sonstige Beamte (Amtsbezeichnungen ²⁾)	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen ⁵⁾			Zahl der Stellen 2025 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
		insgesamt	darunter				
			mit Amtszulage ³⁾	bei Stellenobergrenzen nicht berücksichtigt ⁴⁾			
1	2	3	4	5	6	7	8
Wahlbeamte	A.../B...	1			1	1	
sonstige Beamte	B						
	A 16						
	A 15						
	A 14						
	A 13 ⁹⁾						
	A 13 ⁹⁾						
	A 12						
	A 11						
	A 10						
	A 9 ⁹⁾						
	A 9 ⁹⁾						
	A 8						
	A 7						
	A 6 ⁹⁾						
Insgesamt		1			1	1	

2. Arbeitnehmer, soweit nicht Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2025 ⁵⁾	Zahl der Stellen 2024 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
15				
14				
13				
12				
11				
10				
9c				
9b				
9a				
8				
7				
6				
5 ⁸⁾	1	1	1	
4				
3				
2	4	6	4	
1				
Insgesamt	5	7	5	

3. Arbeitnehmer im Sozial- oder Erziehungsdienst

Entgeltgruppe/ Sondervergütung	Zahl der Stellen 2025 ⁵⁾	Zahl der Stellen 2024 ⁶⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
S 18				
S 17				
S 16				
S 15				
S 14				
S 13				
S 12				
S 11				
S 10				
S 9				
S 8				
S 7				
S 6				
S 5				
S 4				
S 2	8	7	5	
<u>Insgesamt</u>	8	7	5	

II. Ergänzende nachrichtliche Angaben

Teilhaushalte (Doppik)/Abschnitte bzw. Unterabschnitte (Kameralistik)

Teilhaushalt (Doppik)/ Abschnitt bzw. Unterabschnitt (Kameralistik)	Hauptproduktbereich Produktbereich Produkt Produktgruppe ¹⁾	Beamte ⁷⁾					Erläuterungen
		Wahl- beamte	Einteilung der Kopfspalte nach den Besoldungsgruppen				
1	2	3	4	5	6	7	8
2110.40000.		1					
Insgesamt		1					
		Arbeitnehmer					Erläuterungen
		Einteilung der Kopfspalte nach den Entgeltgruppen					
		EG 2	EG 3	EG 5	EG S2		
2110.41400					8		
2110.41401		4	0	1			
Insgesamt		4	0	1	8		

III Übersicht über die Bediensteten in Ausbildung

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025 ⁵⁾	beschäftigt 30. Juni 2024 ⁶⁾	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Anwärter	Anwärterbezüge	0	0	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	
			
			
			
Insgesamt		0	0	

-
- 1) Die Stellen bei Unternehmen, auf die die Vorschriften der EBV über Wirtschaftsführung und Rechnungswesen angewendet werden, die Stellen bei Krankenhäusern und Pflegeeinrichtungen mit kaufmännischem Rechnungswesen und die Stellen, die nach § 44k SGB II der **gemeinsamen Einrichtung** zur Bewirtschaftung zugewiesen sind, sind jeweils in besonderen Abschnitten auszuweisen.
 - 2) Die Angabe der Amtsbezeichnungen wird freigestellt.
 - 3) Zahl der Stellen, die mit einer Amtszulage nach Anlage 4 zum BayBesG ausgestattet sind.
 - 4) Zahl der Stellen, die nach Art. 26 Abs. 2 oder 3 BayBesG bei der Stellenobergrenzenberechnung unberücksichtigt bleiben..
 - 5) Einzusetzen ist das Haushaltsjahr.
 - 6) Einzusetzen ist das Vorjahr.
 - 7) In den Laufbahnspalten sind die entsprechenden Besoldungsgruppen nach Bedarf anzugeben.
 - 8) Arbeitnehmerstellen der Entgeltgruppen 1 bis 5 können in einer Summe ausgewiesen werden.
 - 9) Da es für die Stellenbewirtschaftung hilfreich sein kann, in den BesGr A 6, A 9 und A 13 zwischen Einstiegsämtern und Beförderungsämtern zu unterscheiden, können diese getrennt ausgewiesen werden.
 - 10) Teil II Nr. 1 ist bei Haushaltsführung nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung nach Teilhaushalten, bei Haushaltsführung nach den Grundsätzen der Kameralistik nach Abschnitten und Unterabschnitten zu gliedern.

Stand der Rücklagen
Schulverband Willprechtzell
2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum 01.01.2025 voraussichtlich	im Haushaltsjahr vorgesehene		Stand zum 31.12.2025 voraussichtlich
			Zuführungen HHSt. 9100.91000	Entnahmen HHSt. 9100.31000	
1. Allgemeine Rücklage					
1.1 Betriebsmittel der Kasse (§ 20 Abs. 2 KommHV)					
Geldmarktkonto	87.602,74 €	166.084,48 €			51.284,48 €
1.2 Mittel zur Deckung des Ausgaben- bedarfs im Vermögenshaushalt künftiger Jahre entsprechend dem Investitionsprogramm (§ 20 Abs. 3 KommHV)	106.900,00 €		0,00 €	114.800,00 €	
Übertrag aus dem Vorjahr					
Gesamtrücklage:	194.502,74 €	166.084,48 €	0,00 €	114.800,00 €	51.284,48 €

<i>Berechnung Mindestbetrag:</i>	2022	271.750,00 €	Durchschnitt der letzten	
	2023	297.650,00 €	3 Haushaltsjahre:	306.416,67 €
	2024	349.850,00 €	davon 1 v. H. Mindestbe-	
	<i>Summe:</i>	919.250,00 €	trag der allgem.Rücklage:	3.064,17 €

Stand der Schulden
Schulverband Willprechtzell
2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

§ 2 Abs. 2 Nr. 3 KommHV

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zum 01.01.2025	voraussichtlicher		
		in EUR	Zugang	Abgang	Stand zum 31.12.2025
			in EUR	in EUR	in EUR
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4 Zweckverbände und dgl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.6 Kreditmarkt	166.664,00 €	122.216,00 €	0,00 €	22.224,00 €	99.992,00 €
Zwischensumme:	166.664,00 €	122.216,00 €	0,00 €	22.224,00 €	99.992,00 €
2. Innere Darlehen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Äußere Kassenkredite		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Schulden:	166.664,00 €	122.216,00 €	0,00 €	22.224,00 €	99.992,00 €

Übersicht über die gültigen Kreditermächtigungen

Schulverband Willprechtzell

2025

Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahmen - in 1.000 Euro -

	Kredit- ermächtigung lt. HH-Satzung ¹⁾	Vorjahre			nicht in Anspruch genommene, gültige Krediter- mächtigungen aus Vorjahren ³⁾	aktuelles HHJ		Folgejahre			endgültig verfallend nach Ablauf der Gültigkeits- dauer ⁶⁾
		tatsächliche Inanspruchnahme ²⁾				Kredit- ermächtigung insgesamt ⁴⁾	geplante Inanspruch- nahme	geplante Inanspruchnahme ⁵⁾			
		HHJ -3	HHJ -2	HHJ -1				HHJ +1	HHJ +2	HHJ +3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2022	0	0	0	0	0	0					0
2023	0		0	0	0	0					0
2024	0			0	0	0					0
2025	0					0					
2026	0							0			
2027	0								0		
2028	0									0	
Summen:	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0

Hinweis: Bei den für den Finanzplanungszeitraum 2026-2028 genannten Zahlen handelt es sich NICHT um Kreditermächtigungen lt. HH-Satzung sondern um, für die Finanzplanungsjahre prognostizierte Haushaltsfehlbeträge, deren Ausgleich unter Umständen durch zusätzliche Kreditaufnahmen erfolgen könnte.
Des Weiteren umfasst die gemäß § 2 Abs. 2 Ziffer 5 KommHV-Kameralistik geforderte Übersicht über die im Finanzplanungszeitraum gültigen Kreditermächtigungen aus den Vorjahren und deren Inanspruchnahme allein den Bereich für die HH-Jahre 2022-2025.

Nachrichtlich:

Übersicht über die aus Vorjahren übertragenen Haushaltsreste für Einnahmen aus der Aufnahme von Krediten - in 1.000 Euro -

Nr.	Unterabschnitt	Untergruppe	Übertrag aus Vorjahren auf das aktuelle Haushaltsjahr ⁷⁾
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
		Summe:	-

Erläuterungen:

¹⁾ Festsetzung gemäß jeweiliger Haushaltssatzung bzw. geplante satzungsmäßige Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung

²⁾ tatsächliche Inanspruchnahme der Kreditermächtigung mit Abschluss eine Kreditvertrages; in welchem Umfang die Kreditermächtigung durch den Abschluss des Kreditvertrages in Anspruch genommen wird, bestimmt sich nach der Höhe des Geldbetrags, den der Kreditgeber nach dem abgeschlossenen Kreditvertrag verpflichtet ist, dem Kreditnehmer zur Verfügung zu stellen (Valuta)

³⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen der Sp. 2 bis 4

⁴⁾ = Summe aus Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr (vgl. Sp. 1) und noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5)

⁵⁾ Die hier eingetragenen Werte müssen mit der Kreditermächtigung gemäß Haushaltssatzung für das aktuelle Haushaltsjahr bzw. den geplanten Festsetzungen gemäß mittelfristiger Finanzplanung (vgl. Sp. 1) übereinstimmen.

⁶⁾ = Delta aus Sp. 1 und den Summen aus Sp. 2 bis 4, 7 und 8 bis 10

⁷⁾ Die Summe der Überträge aus Vorjahren darf grundsätzlich nicht höher als die noch nicht in Anspruch genommenen, gültigen Kreditermächtigungen aus Vorjahren (vgl. Summe aus Sp. 5) sein.

Deckungsringe - gegenseitig
Schulverband Willprechtzell
2025

Verzeichnis der gegenseitigen Deckungsringe 2025 - Modell 1 aus dem Ursprungsmodell 1 des						Beträge in EUR		
Deckungsring: 1 Personalkosten				Verwaltungshaushalt				
HHST		Ansatz 2025	HHST		Ansatz 2025	HHST		Ansatz 2025
2110	.40000	750	2110	.41400	96.500	2110	.41401	68.250
2110	.41402	2.800	2110	.43400	7.500	2110	.43401	5.500
2110	.44400	22.500	2110	.44401	15.500			
Summe		219.300						
Deckungsring: 2 Grundstücks- und Gebäude- Unterhalt Schule / Sportanlage				Verwaltungshaushalt				
HHST		Ansatz 2025	HHST		Ansatz 2025	HHST		Ansatz 2025
2110	.50000	12.000	2110	.51000	3.000			
Summe		15.000						
Deckungsring: 3 Verwaltungs- und Betriebsausgaben				Verwaltungshaushalt				
HHST		Ansatz 2025	HHST		Ansatz 2025	HHST		Ansatz 2025
2110	.57000	8.000	2110	.57190	1.000	2110	.57191	500
2110	.57400	11.000	2110	.57800	2.000	2110	.57801	650
Summe		23.150						

