

NIEDERSCHRIFT über die 14. öffentliche Sitzung

der Gemeinschaftsversammlung

vom 18. Dezember 2023
im Sitzungssaal des Gemeindehauses

Vorsitz:

Vorsitzender der Verwaltungsgemeinschaft Richard Tischler

Der Vorsitzende erklärt die Sitzung um 18:00 Uhr für eröffnet. Er stellt fest, dass sämtliche Mitglieder ordnungsgemäß geladen wurden und dass Zeit, Ort und Tagesordnung für die öffentliche Sitzung ortsüblich bekanntgemacht worden sind. Die Mehrheit der Mitglieder ist anwesend und stimmberechtigt. Die Gemeinschaftsversammlung ist somit beschlussfähig.

Gremiumsmitglieder:

Hubert Betz
Franz Heiningner
Georg Hösl
Eduard Maier
Dr. Johanna Mertins
Romana Sandmann
Norbert Wagner
Martin Schwandner

Bemerkung:

(Vertreter für Bastian Lobinger)

Entschuldigt sind

Bastian Lobinger

(vertreten durch Georg Hösl)

Schriftführer

Christian Hechtl

Öffentliche Sitzung

1. Informationen durch den Gemeinschaftsvorsitzenden
2. Bekanntmachung von nichtöffentlichen Beschlüssen aus der Gemeinschaftsversammlung vom 16.08.2023
3. Nachträgliche Genehmigung über-/außerplanmäßiger Ausgaben im Haushaltsjahr 2022
4. Örtliche Prüfung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2022
 - 4.1 Prüfbericht
 - 4.2 Feststellung des Abschlussergebnisses und der Jahresrechnung 2022
 - 4.3 Entlastung gemäß Art. 102 Abs. 3 GO
5. Änderung der Berechnungsgrundlage für den Verwaltungskostenbeitrag der Spitalstiftung
6. Ersatzbeschaffung der Lehrerdienstgeräte; Zuständigkeit der VG
7. Haushalt 2024
 - 7.1 Erlass einer Haushaltssatzung mit Genehmigung des Haushalts- und Stellenplanes für 2024
 - 7.2 Erlass des Investitionsprogramms und des Finanzplanes für die Jahre 2023-2027
8. Anfragen

Öffentliche Sitzung

1. Informationen durch den Gemeinschaftsvorsitzenden

Sachverhalt:

Ergebnis der Gasbündelausschreibung: Am 10.10. wurde das Ergebnis der Gasbündelausschreibung für den Zeitraum 01.01.24–31.12.26 durch die Firma Kubus bekanntgegeben. Der Arbeitspreis steigt von 1,7 Cent netto auf 6,1 Cent netto für 2024. Im Jahr 2025 beträgt der Nettoarbeitspreis 5,8 Cent und in 2026 5,0 Cent.

Dies bedeutet einen Anstieg des Gesamtbruttopreises pro kW von 0,06 EUR 2023 auf 0,11 EUR im Jahr 2024, 0,09 EUR im Jahr 2025 und 0,08 EUR im Jahr 2026.

Exemplarisch berechnet für die Schule bedeutet das eine Kostensteigerung von ca. 48.000 EUR 2023 auf ca. 93.000 EUR im Jahr 2024. 2025 sind ca. 90.000 EUR zu bezahlen, 2026 nur noch ca. 81.500 EUR.

2. Bekanntmachung von nichtöffentlichen Beschlüssen aus der Gemeinschaftsversammlung vom 16.08.2023

Sachverhalt:

TOP 4 Umstellung Formulare auf E-Post-Versand

Anpassung der Formulare und nachträgliche außerplanmäßige Ausgabe 4.034,50 Euro

TOP 5 Weiterentwicklung Organisation

Vorzimmer soll nicht gesondert besetzt werden. Vermittlung abzuschaffen. Durchwahlen breit

kommunizieren. Rentenservice soll beibehalten werden.

TOP 6 Reisekostenerstattung für Auszubildende

49 Euro-Ticket wurde fiktiv pro Monat für die Ausbildungszeit beschlossen.

TOP 7 Information zu den bestehenden Verwaltungskostenbeitragszweckvereinbarungen für die Spitalstiftung und den Zweckverband

	Ursprünglich geplanter Verwaltungskostenbeitrag in 2023	Mehrwertsteuer 19%	tatsächlicher Verwaltungskostenbeitrag in 2023
Zweckverband	28.800,00 EUR	5.472,00 EUR	34.272,00 EUR
Spitalstiftung	28.100,00 EUR	5.339,00 EUR	33.439,00 EUR

TOP 8 Änderung der Berechnungsgrundlage für den Verwaltungskostenbeitrag des Zweckverbands Glaubendorfer Gruppe

Der neue Verwaltungskostenbeitrag wird netto auf 52.250 € festgesetzt.

Informativ: 2023 – 24.950 Euro

3. Nachträgliche Genehmigung über-/außerplanmäßiger Ausgaben im Haushaltsjahr 2022

Sachverhalt:

Im Vorfeld der abschließenden Behandlung der Jahresrechnung 2022 sind gemäß Art. 66 Abs. 1 Satz 2 GO die erheblichen über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu genehmigen. Nach Art. 66 Abs. 1 Satz 1 GO waren sie zulässig, da sie unabweisbar waren und ihre Deckung gewährleistet ist.

Der Gesamtbetrag der über- und außerplanmäßigen Ausgaben beziffert sich 2022 im Bereich der Verwaltung auf 37.681,12 € und im Bereich Schule auf 42.858,85 €, zusammen 80.539,97 €.

Bei den Personalausgaben entstanden Minderausgaben in Höhe von 32.440,93 €.

Diesen Mehrausgaben stehen Haushaltsunterschreitungen bei den Ausgaben von -113.553,57 € sowie Mehreinnahmen von 57.718,75 € gegenüber.

Damit können die über- und außerplanmäßigen Ausgaben kompensiert werden.

Anhand einer Auflistung erläutert Sachbearbeiter Danzl die wichtigsten Posten.

Beschluss:

Die Gemeinschaftsversammlung genehmigt die über- / außerplanmäßigen Ausgaben für das Haushaltsjahr 2022.

Abstimmungsergebnis: 9 : 0

4. Örtliche Prüfung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2022

4.1 Prüfbericht

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd für das Haushaltsjahr 2022 wurde am 10. November 2023 von den Räten Bastian Lobinger und Johanna Mertins geprüft. Frau Dr. Mertins gab hierzu eine kurze Stellungnahme ab. Beanstandungen und Anregungen haben sich dabei nicht ergeben.

4.2 Feststellung des Abschlussergebnisses und der Jahresrechnung 2022

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung 2022 schließt
im Verwaltungshaushalt
in den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von
und
im Vermögenshaushalt
in den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von
ab.

2.531.372,17 €

209.223,74 €

Der Allgemeinen Rücklage der VG werden mit Abschluss des Haushaltsjahres 2022 65.564,35 Euro (Zuführung zur Allg. RL – HH-Ansatz: 0 Euro) zugeführt.

Der Allgemeinen Rücklage der Schule werden mit Abschluss des Haushaltsjahres 2022 36.688,58 Euro (Entnahme aus Allg. RL – HH-Ansatz: 36.700 Euro) entnommen.

Beschluss:

Das Gremium nimmt vom Abschlussergebnis 2022 Kenntnis und stimmt diesem vollumfänglich zu.

Eine Auflistung der Abschlussergebnisse liegt dieser Niederschrift als Anlage 1 bei.

Abstimmungsergebnis: 9 : 0

4.3 Entlastung gemäß Art. 102 Abs. 3 GO

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Verwaltungsgemeinschaft für das Haushaltsjahr 2022 wurde am 10.11.2023 örtlich geprüft und die Abschlussergebnisse in dieser Sitzung festgestellt.

Der stellvertretende Gemeinschaftsvorsitzende Schwandner bittet um Entlastung nach Art. 102 Abs. 3 GO.

Beschluss:

Das Gremium stimmt ohne weitere Diskussion der nach Art. 102 Abs. 3 GO geforderten Entlastung zu.

Herr Tischler war gem. Art. 49 GO von der Abstimmung ausgeschlossen.

Abstimmungsergebnis: 8 : 0

5. Änderung der Berechnungsgrundlage für den Verwaltungskostenbeitrag der Spitalstiftung**Sachverhalt:**

In der Sitzung vom 16.08.2023 wurde letztmals über den Verwaltungskostenbeitrag, den die Spitalstiftung an die VG zu bezahlen hat, informiert. Hier ging es um die Einstufung der VG als Betrieb gewerblicher Art und die daraus resultierende Pflicht der Einführung der Mehrwertsteuer. Es wurde beschlossen, dass der Verwaltungskostenbeitrag um die Mehrwertsteuer in Höhe von 19% erhöht wird.

Im Nachgang bemerkte die Verwaltung, dass bereits der Beschluss aus dem Jahr 2019 ungenau formuliert war und dies auch in der Sitzung vom 16.08.2023 nicht korrigiert wurde.

Bisher lautet der Beschluss über die Berechnungsgrundlage wie folgt:

Auszug aus dem Beschlussbuch zur Gemeinschaftsversammlung vom 9. Dezember 2019:

...Frau Manner ist im Haushalt der Verwaltungsgemeinschaft für das Haushaltsjahr 2020 auch in E8 eingeplant.

Derzeit werden im Lohnbüro 157 Abrechnungsfälle bearbeitet. Davon beziehen sich ab dem Jahr 2020 50 Abrechnungsfälle auf die Spitalstiftung Pfreimd...

Dies bedeutet, dass grundsätzlich die Berechnungsgrundlage die Entgeltgruppe 8 ist, egal in welcher Entgeltgruppe der Mitarbeiter m/w/d tatsächlich eingruppiert ist.

Daher schlägt die Verwaltung vor, dies zukünftig wie folgt zu formulieren:

Die Berechnungsgrundlage ist die, zum Tag der Planung aktuell vorliegende, Tabelle der Lohnkosten eines Mitarbeiters mit Arbeitsplatz, welche in der Gemeindekasse regelmäßig veröffentlicht wird. Als Grundlage dient die zu diesem Tag aktuelle Eingruppierung des Mitarbeiters m/w/d, welche im Stellenplan hinterlegt ist.

Um eine korrekte Abstufung vornehmen zu können, werden als Vergleichswert die von der Lohnstelle abzurechnenden Fälle für die Spitalstiftung prozentual ins Verhältnis zur Gesamtzahl der Abzurechnenden Fälle gesetzt. Stichtag hierfür ist der 31.07. des jeweils laufenden Kalenderjahres.

Beschluss:

Der Verwaltungskostenbeitrag, den die Spitalstiftung ab dem Jahr 2024 zu bezahlen hat, soll zukünftig wie folgend formuliert berechnet werden:

Die Berechnungsgrundlage ist die, zum Tag der Planung aktuell vorliegende, Tabelle der Lohnkosten eines Mitarbeiters mit Arbeitsplatz, welche in der Gemeindekasse regelmäßig veröffentlicht wird. Als Grundlage dient die zu diesem Tag aktuelle Eingruppierung des Mitarbeiters m/w/d, welche im Stellenplan hinterlegt ist.

Um eine korrekte Abstufung vornehmen zu können, werden als Vergleichswert die von der Lohnstelle abzurechnenden Fälle für die Spitalstiftung prozentual ins Verhältnis zur Gesamtzahl der Abzurechnenden Fälle gesetzt. Stichtag hierfür ist der 31.07. des jeweils laufenden Kalenderjahres.

Abstimmungsergebnis: 9 : 0

6. Ersatzbeschaffung der Lehrerdienstgeräte; Zuständigkeit der VG

Sachverhalt:

Im Juni 2020 wurden insgesamt 50 Lehrernotebooks beschafft mit Gesamtkosten von 46.739,50 EUR. Finanziert wurde das zum Großteil über Einnahmen aus dem Digitalpakt in Höhe von 32.264,00 EUR. Seitens der Schulleitung wurde nun der Austausch der langsam in die Jahre kommenden Geräte angeregt. Für 2024 sollen im ersten Zug 20 Geräte neu beschafft werden, im Jahr 2025 die restlichen 30 Geräte. Die 20 ausgesonderten Laptops sollen dann in den beiden EDV-Räumen die PCs ersetzen.

Aktuell gibt es von der bayrischen Staatsregierung beziehungsweise dem Kultusministerium keine Bestrebungen, ein weiteres Förderprogramm für den Austausch in die Jahre gekommener Geräte einzuführen.

Unabhängig von der Notwendigkeit des Austausches im nächsten Jahr stellt sich der Verwaltung die Frage, ob die dadurch entstehenden Kosten dem Sachaufwandsträger auferlegt werden können oder ob hierfür nicht eigentlich der Freistaat als Dienstherr der Lehrkräfte zuständig ist.

Nach Rücksprache mit anderen Kommunen herrscht hier die Meinung vor, dass ein Austausch auf Kosten des Sachaufwandsträgers nicht befürwortet wird, ohne zumindest ein neues Förderprogramm seitens des Kultusministeriums.

Da die Geräte, welche nächste Jahr getauscht werden sollen, vollumfänglich in der Schule verbleiben und die EDV-Räume neu ausstatten, wurde im Haushalt 2024 ein entsprechender Betrag eingeplant.

Die Verwaltung bittet um Weisung, wie mit diesem Thema grundsätzlich verfahren werden soll und ob ein Austausch auf Kosten des Sachaufwandsträgers generell auch in Zukunft gewünscht ist.

Finanzielle Auswirkungen:

Haushaltsansatz 2024 für den Tausch von 20 Lehrerlaptops auf iPads: 40.000 EUR

Haushaltsansatz 2025 für den Tausch von 30 Lehrerlaptops auf iPads: 60.000 EUR

Beschluss:

Das Gremium entscheidet sich gegen eine Ersatzbeschaffung der Lehrerdienstgeräte. Falls ein neues Förderprogramm aufgelegt wird, wird die Verwaltung angewiesen, den Tagesordnungspunkt wieder auf die Tagesordnung zu setzen.

Abstimmungsergebnis: 9 : 0

7. Haushalt 2024

7.1 Erlass einer Haushaltssatzung mit Genehmigung des Haushalts- und Stellenplanes für 2024

Sachverhalt:

Die Mitglieder der Gemeinschaftsversammlung erhielten mit der Sitzungsladung ein Geheft „Haushaltsunterlagen für das Haushaltsjahr 2024“ zur Vorabinformation.

Verwaltungsangestellter Danzl erläutert zunächst die wichtigsten Positionen des Haushalts, des Stellenplans und des Investitionsprogramms mit Finanzplanung 2023 - 2027. Insbesondere weist er auf die anstehenden Veränderungen im laufenden Haushaltsjahr hin, die Auswirkungen auf die finanzielle Entwicklung VG Pfreimd haben, aber auch die Einwohnerentwicklung der beiden Mitgliedsgemeinden.

Das Haushaltsvolumen des Verwaltungshaushalts erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 431.050 € (16,19%) auf 3.092.300 Euro. Den größten Ausgabeposten stellen die Personalausgaben dar, die sich gegenüber dem Vorjahr um 307.550 € (+20,67%) erhöhen.

Die Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden sind die Grundlage für die Ermittlung der Pro-Kopf-Umlage der Verwaltung, die Schülerzahlen der Mitgliedsgemeinden sind die Grundlage für die Ermittlung der Pro-Kopf-Umlage der Schule.

Im Vermögenshaushalt des Einzelplans O bedarf es für die geplanten Anschaffungen sowie der Bildung einer Rücklage für zukünftige Investitionen wieder einer Investitionsumlage. Die Grundlage sind hier, analog dem Verwaltungshaushalt, die Einwohnerzahlen.

Nach Ende der Beratung verliest Herr Danzl die Haushaltssatzung für das Jahr 2024. Der Haushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt ab:

Im Verwaltungshaushalt	mit	3.092.300 € und
im Vermögenshaushalt	mit	176.700 €.

Die Verwaltungsumlage für den Bereich der Verwaltung wird auf 1.857.200 € festgesetzt, davon entfallen nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen auf die

Stadt Pfreimd	mit	5.255 Einwohnern	1.574.634,72 € und die
Gemeinde Trausnitz	mit	943 Einwohnern	282.565,28 €.

Die Verwaltungsumlage für den Bereich Landgraf-Ulrich-Schule beläuft sich auf insgesamt 778.800 €. Davon entfallen entsprechend der jeweiligen Schülerzahlen zum 01.10.2023 auf die

Stadt Pfreimd	mit	219 Schülern	754.677,88 € und die
Gemeinde Trausnitz	mit	7 Schülern	24.122,12 €.

Die Investitionsumlage für den Bereich der Verwaltung wird auf 100.000 € festgesetzt, davon entfallen nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen auf die

Stadt Pfreimd	mit	5.255 Einwohnern	84.785,41 € und die
Gemeinde Trausnitz	mit	943 Einwohnern	15.214,59 €.

Im Stellenplan 2024 sind die personellen Veränderungen berücksichtigt.

Das Limit für Kassenkredite beträgt 100.000 EUR.

Nach kurzer Debatte beschließt das Gremium den Erlass der Haushaltssatzung 2024 unter gleichzeitiger Genehmigung des Haushaltsplanes und des Stellenplanes 2024. Eine Ausfertigung der Haushaltssatzung liegt als **Anlage 2** dieser Niederschrift bei.

Abstimmungsergebnis: 9 : 0

7.2 Erlass des Investitionsprogramms und des Finanzplanes für die Jahre 2023-2027

Sachverhalt:

Das Investitionsprogramm 2023 – 2027 enthält in den Jahren 2025-2027 folgende Investitionsumlagen/Rücklagenentnahmen im Einzelplan O und folgende Rücklagenentnahmen im Einzelplan 2:

Bereich Verwaltung:

HJ 2025	100.000 €
HJ 2025	100.000 €
HJ 2027	1.000 €

Bereich Schule:

HJ 2025	60.000 €
HJ 2026	0 €
HJ 2027	0 €

Auf Vortrag des Sachbearbeiters Danzl beschließt das Gremium das Investitionsprogramm und den Finanzplan für die Jahre 2023 – 2027 mit den vorgenannten Zahlen.

Abstimmungsergebnis: 9 : 0

8. Anfragen

Um 18:50 Uhr wurde die Sitzung geschlossen.

Für die Richtigkeit der Niederschrift

Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd, 31.07.2024

Vorsitzender



Richard Tischler
Vorsitzender der Verwaltungsgemeinschaft

Schriftführer/in



Christian Hechtel
Verwaltungsfachwirt

HAUSHALT DER VERWALTUNGSGEMEINSCHAFT PFREIMD

2024

ENTWICKLUNG DES GESAMTHAUSHALTS

2023

2024

■ Verwaltungshaushalt	2.661.250 EUR	- ca. 10% bedingt durch den Tarifabschluss - ca. 1,5% durch Erhöhung Gaspreis	■ Verwaltungshaushalt	3.092.300 EUR
■ Vermögenshaushalt	135.000 EUR	+41.700 EUR = 30,88%	■ Vermögenshaushalt	176.700 EUR
■ Gesamthaushalt	2.796.250 EUR	+472.750 EUR = 16,90%	■ Gesamthaushalt	3.269.000 EUR

84,79% der Einwohner der VG wohnen in Pfreimd, 15,21% in Trausnitz

96,90% der Schüler, welche ihren Wohnsitz in der VG haben, kommen aus der Stadt Pfreimd, 3,10% aus der Gemeinde Trausnitz



ENTWICKLUNG DER UMLAGEN

2023		2024	
▪ Verwaltungsumlage EUR	1.603.000,00	▪ Verwaltungsumlage EUR	1.857.200,00
▪ Anteil Pfreimd EUR	1.358.004,49	▪ Anteil Pfreimd EUR	1.574.634,72 EUR
▪ Anteil Trausnitz EUR	244.995,51	▪ Anteil Trausnitz EUR	282.565,28
▪ Investitionsumlage EP O EUR	100.000,00	▪ Investitionsumlage EP O EUR	100.000,00
▪ Anteil Pfreimd EUR	84.716,44	▪ Anteil Pfreimd EUR	84.785,41
▪ Anteil Trausnitz EUR	15.283,56	▪ Anteil Trausnitz EUR	15.214,59 EUR
▪ Schulverbandsumlage EUR	625.000	▪ Schulverbandsumlage EUR	778.800,00
▪ Anteil Pfreimd EUR	19.796,38	▪ Anteil Pfreimd EUR	754.677,88
▪ Anteil Trausnitz EUR	19.796,38	▪ Anteil Trausnitz EUR	24.122,12 EUR

VG-Haushalt 2024 | 18.12.2023

DIE WICHTIGSTEN VERÄNDERUNGEN IM ÜBERBLICK VERWALTUNGSHAUSHALT

- Steigerung der Personalkosten um 341.600 EUR oder 20,11%
 - davon durchschnittlich ca. 10% aus der tariflichen Erhöhung 2023
 - ein Wiedereinstieg aus der Elternzeit im gehobenen Dienst
 - 2 Höhergruppierungen von Angestellten, eine Höhergruppierung eines Beamten
 - Neueinstellung Archivar ab 07/24 mit Vollzeitkraft
 - Nachbesetzung Steueramt ab 10/24 mit Vollzeitkraft
- Steigerung der Gaskosten
 - EP 0: von 6.000 EUR um 3.000 EUR oder 50,0% auf 9.000 EUR
 - EP 2: von 40.000 EUR um 45.000 EUR oder 112,5% auf 85.000 EUR
- Veränderungen im Bereich der Gastschulbeiträge durch M10 in Nabburg
 - Mehrausgaben in Höhe von 47.200 EUR
 - Mindereinnahmen in Höhe von 44.250 EUR
- weitere „Investitionen“ in die Schule in Höhe von ca. 20.000 EUR
 - 2 neue Klassenzimmermöblierungen
 - 3 Lehrerpulte
 - 5 abschließbare Schränke
 - 46 höhenverstellbare Stühle für die Schüler in den PC-Räumen

DIE WICHTIGSTEN VERÄNDERUNGEN IM ÜBERBLICK VERMÖGENSHAUSHALT

EP 0

- Installation der Ausweisphotobox im Erdgeschoss 17.500 EUR
- 2 neue höhenverstellbare Schreibtische 5.000 EUR
- Tresorumbau im EWO 8.000 EUR
- Neues Zeiterfassungsprogramm 33.000 EUR
- 4 Diensthandys 1.200 EUR

EP 2

- Anschaffungen von Präsentationsgeräten Restbetrag 9.000 EUR
- 20 Lehrer IPADs 40.000 EUR
- Erstanschaffung Rasenmäherroboter 18.000 EUR

RÜCKLAGEN

STELLENPLAN



Stellenplan Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen (* Angabe freigestellt)	Besoldungs-Gruppe	Zahl der Stellen 2024 (HH-Jahr)			Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. bes. Stellen zum 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
		Insgesamt	m. Zulage	ausgesondert			
Wahlbeamte - Gemeinschaftsvors.		1,0			1,0	1,0	
Höherer Dienst	B						
Höherer Dienst	A 16						
Höherer Dienst	A 15						
Höherer Dienst	A 14						
Höherer Dienst	A 13						
3. Qualifik. Ebene	Gehobener Dienst	A 13					
	Gehobener Dienst	A 12					
	Gehobener Dienst	A 11					
	Gehobener Dienst	A 10					
	Gehobener Dienst	A 9					
Mittlerer Dienst	A 9 + Z	1,5			2,2	1,5	
Mittlerer Dienst	A 9	2,0			2,0	2,0	
Mittlerer Dienst	A 8						
Mittlerer Dienst	A 7						
Mittlerer Dienst	A 6						
Mittlerer Dienst	A 5					-	
Einfacher Dienst	A						
Einfacher Dienst	A						
Einfacher Dienst	A						
Insgesamt		4,5	0,0	-	5,2	4,6	

Zahl der Stellen 2024 (HH-Jahr)

Tarifliche Beschäftigte - Verwaltung / Schule

Entgeltgruppe, Sonderartef	2024 (HH-Jahr)	Zahl der Stellen 2023 (Vorjahr)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (Vorjahr)	Erläuterungen
Sonderregelung SR				
Sonderregelung SR				
Entgeltgruppe E 12	1,0	1,0	1,0	1 VZ VG
Entgeltgruppe E 11	2,0	1,0	1,0	2 VZ VG
Entgeltgruppe E 10	1,4	2,0	2,0	1 TZ 15 Stunden + 1 VZ VG
Entgeltgruppe E 9c	1,0			1 VZ VG
Entgeltgruppe E 9b				
Entgeltgruppe E 9a	5,0	4,0	3,0	4 VZ VG, 1 VZ VG Elternzeit
Entgeltgruppe E 8	6,3	6,7	7,7	2 VG Elternzeit, 3 VZ, 1 TZ 35 Std VG, 1 TZ 16 Std.
Entgeltgruppe E 7	0,5	1,0	0,0	1 TZ VG (21 Std.)
Entgeltgruppe E 6	2,2	2,7	3,7	1 VZ VG, 1 TZ (16 Std.) + 1 TZ (30 Std.) VG, 1 VZ Schule
Entgeltgruppe E 5	1,0	0,0	0,0	2x VZ (20 Std.)
Entgeltgruppe E 4				
Entgeltgruppe E 3	1,1	0,5	1,0	1 TZ (5,9 Std.) VG; 1 TZ (11 Std. ATZ) Schule; 1 TZ (25 Std. Schule)
Entgeltgruppe E 2	3,8	5,3	3,8	2x Reinigungskraft VG TZ (20 Std.), TZ Schule (1x10, 5x 15,0 Std/w.; 1x 24 Std. w.)
Entgeltgruppe E 1				
Entgeltgruppe E 0				
Entgeltgruppe				
Insgesamt:	25,3	24,2	23,2	

Abschlussergebnis

der Haushaltsrechnung der Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd
für das Haushaltsjahr 2022

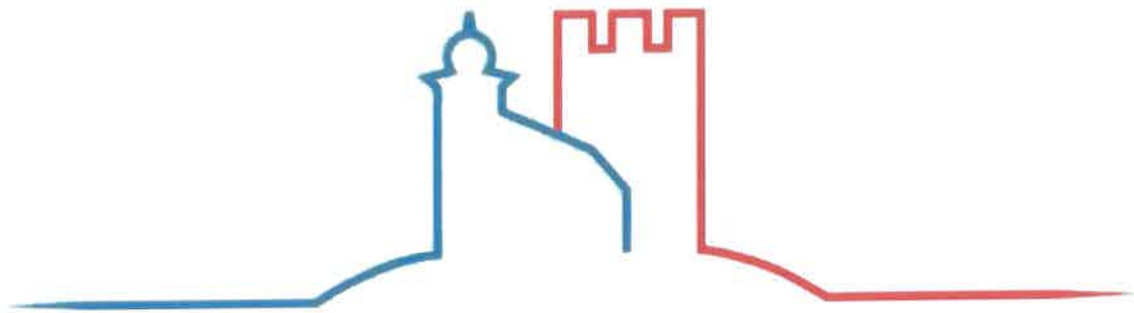
	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamt-Haushalt EUR
Einnahmen:			
Soll - Einnahmen	2.531.412,17	209.223,74 2)	2.740.635,91
+ neue Haushalts-Einnahmereste	0,00	0,00	0,00
./. Abgang alter Haushalts-Einnahmereste	0,00	0,00	0,00
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	40,00	0,00	40,00
Summe bereinigte Soll - Einnahmen:	2.531.372,17	209.223,74	2.740.595,91
Ausgaben:			
Soll - Ausgaben	2.531.363,98 1)	209.073,65 3)	2.740.437,63
+ neue Haushalts-Ausgabereste	0,00	0,00	0,00
./. Abgang alter Haushalts-Ausgabereste	0,00	0,00	0,00
./. Abgang alter Kassenausgabereste	-8,19	-150,09	-158,28
Summe bereinigte Soll - Ausgaben:	2.531.372,17	209.223,74	2.740.595,91
Abschluß:			
Summe bereinigte Soll-Einnahmen	2.531.372,17	209.223,74	2.740.595,91
Summe bereinigte Soll-Ausgaben	2.531.372,17	209.223,74	2.740.595,91
Jahres-Soll-Überschuß/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anmerkungen:

1) Darin enthalten: Zuführung an den Vermögenshaushalt	<u>110.685,16 €</u>	73.934,66 € - lt. Plan VG:	0,00 €
		36.750,50 € - lt. Plan Schule:	0,00 €
1) Darin enthalten: Zuführung vom Vermögenshaushalt	<u>0,00 €</u>	0,00 € - lt. Plan VG:	0,00 €
		0,00 € - lt. Plan Schule:	0,00 €
2) Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage (SF 2022)	<u>36.688,58 €</u>	0,00 € - lt. HPI. VG:	0,00 €
		36.688,58 € - lt. HPI. Schule	36.700,00 €
			<hr/> 36.700,00 €
3) Darin enthalten: Zuführung an die Allgemeine Rücklage (SÜ 2022) gemäß § 79 Abs. 2 Satz 3 KommHV	<u>65.564,35 €</u>	65.564,35 € - lt. HPI. VG:	0,00 €
		0,00 € - lt. HPI. Schule	0,00 €

Pfreimd, 04.12.2023

Danzl
Sachbearbeiter



VG PFREIMD

Haushaltsplan

der Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd

Haushaltsjahr 2024

Übersicht

1. Haushaltssatzung	Seite 001 - 002
2. Umlagenberechnungen	Seite 003 - 005
3. Graphische Darstellungen	Seite 006 - 007
4. Vorbericht	Seite 008 - 023
5. Haushaltsplan - Titelblatt	Seite 024
a) Verwaltungshaushalt	Seite 025 - 071
b) Vermögenshaushalt	Seite 072 - 088
6. Gesamtplan (Einzelplan-Zusammenstellung)	Seite 089 - 091
7. Haushaltsquerschnitt	Seite 092 - 095
8. Gruppierungsübersicht	Seite 096 - 110
9. Investitionsprogramm 2023 - 2027	Seite 111 - 113
10. Finanzplan nach Arten 2023- 2027	Seite 113 – 119
11. Finanzplan nach Aufgaben 2023- 2027	Seite 120 – 122
12. Anlagen zum Haushaltsplan - Titelblatt	Seite 123
a) Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	Seite 124
b) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	Seite 125
c) Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	Seite 126
d) Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	Seite 127
13. Stellenplan und Stellenübersicht	Seite 128 - 133

Haushaltssatzung

der
Verwaltungsgemeinschaft **P f r e i m d**
(Landkreis Schwandorf)
für das Haushaltsjahr **2 0 2 4**

Aufgrund des Art. 10 Abs. 2 VGemO, Art. 40 und 41 KommZG sowie der Art 63 ff. der Gemeindeordnung (GO) erlässt die Verwaltungsgemeinschaft **P f r e i m d** für das Haushaltsjahr 2024 folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

im Verwaltungshaushalt	
- in den Einnahmen und Ausgaben auf	3.092.300 EUR
und	

im Vermögenshaushalt	
- in den Einnahmen und Ausgaben auf	176.700 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

I. Verwaltungsumlage für den Bereich der "Verwaltung" (Einzelpläne 0 und 9)

1. Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Finanzbedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im **Verwaltungshaushalt** wird für das Jahr 2024 auf **1.857.200 EUR** festgesetzt. Bemessen wird nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden.
2. Für die Berechnung der Verwaltungsumlage wird die maßgebende Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30.06.2023 auf 6.198 Einwohner festgesetzt.
3. Die Verwaltungsumlage wird je Einwohner auf 299,65 EUR festgesetzt.

II. Investitionsumlage im Vermögenshaushalt für den Bereich der „Verwaltung“ (Einzelplan 0 und 9)

1. Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Finanzbedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im **Vermögenshaushalt** wird für das Jahr 2024 auf **100.000 EUR**

festgesetzt. Bemessen wird nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden.

2. Für die Berechnung der Verwaltungsumlage wird die maßgebende Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30.06.2023 auf 6.198 Einwohner festgesetzt.
3. Die Verwaltungsumlage wird je Einwohner auf 16,13 EUR festgesetzt.

III. Verwaltungsumlage für den Bereich der "Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd" (Einzelplan 2 und 9)

1. Der durch sonstige Einnahmen nicht gedeckte Bedarf (Umlagesoll) zur Finanzierung von Ausgaben im **Verwaltungshaushalt** wird für das Jahr 2024 auf **778.800 EUR** festgesetzt und nach der Zahl der Verbandsschüler der Mitgliedsgemeinden auf diese umgelegt.
2. Für die Berechnung der von den Mitgliedsgemeinden an die Volksschule Pfreimd zu entrichtenden Verwaltungsumlage wird die maßgebende Schülerzahl nach dem Stand vom 1. Oktober 2023 auf 226 Verbandsschüler festgesetzt.
3. Die Verwaltungsumlage wird je Verbandsschüler auf 3.446,02 € festgesetzt.

IV. Investitionsumlage im Vermögenshaushalt für den Bereich der "Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd" (Einzelplan 2)

Eine Investitionsumlage wird nicht festgesetzt.

§ 5

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

100.000 EUR

§ 6

Weitere Festsetzungen werden nicht vorgenommen.

§ 7

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 1. Januar 2024 in Kraft.

Pfreimd,

**Verwaltungsgemeinschaft
P f r e i m d**

Tischler
Gemeinschaftsvorsitzender

Ermittlung und Berechnung der Umlagen an die Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd

I. Verwaltungsumlage an die VG für die "Verwaltung" (Einzelpläne 0 und 9)

I. Verwaltungsumlage

1. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs:

1.1 Die Gesamtausgaben im Verwaltungshaushalt 2024 betragen	2.169.300 €
1.2 Von diesen Ausgaben sind durch Einnahmen gedeckt:	312.100 €
1.3 Aus Rücklagenbeständen werden gedeckt:	0 €
1.4 Nicht gedeckter Finanzbedarf des Verwaltungshaushalts (Umlagesoll insgesamt):	<u>1.857.200 €</u>

2. Ermittlung der Verwaltungsumlage

- 2.1 Der nicht gedeckte Finanzbedarf wird grundsätzlich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahl der Mitgliedsgemeinden bemessen (Art. 8 Abs. 1 S. 2 VGemO), wenn nicht durch einstimmigen Beschluß der Gemeinschaftsversammlung eine andere Regelung getroffen wird (Art. 8 Abs. 1 S. 3 VGemO).
- 2.2 Die Gemeinschaftsversammlung hat mit Beschluß festgelegt, dass das Umlagesoll für das Jahr 2024 entsprechend der gesetzlichen Bestimmungen ausschließlich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden zum 30.06.2023 berechnet wird, die auf 6.198 Einwohner festgesetzt werden.

Berechnung der Umlage für die einzelnen Gemeinden der VG:

Mitglieds- gemeinden	Einwohner- zahl	je Einwohner	insgesamt je Mitglied	Gesamtumlage je Mitglied
1	2	3	4	5
Stadt Pfreimd	5.255		1.574.634,72 €	1.574.634,72 €
Gemeinde Trausnitz	943		282.565,28 €	282.565,28 €
Gesamt:	6.198	299,65 €	1.857.200,00 €	1.857.200,00 €

Ermittlung und Berechnung der Umlagen an die Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd

I. Investitionsumlage an die VG für die "Verwaltung" (Einzelpläne 0 und 9)

I. Verwaltungsumlage

1. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs:

1.1 Die Gesamtausgaben im Vermögenshaushalt 2024 betragen	100.000 €
1.2 Von diesen Ausgaben sind durch Einnahmen gedeckt:	0 €
1.3 Aus Rücklagenbeständen werden gedeckt:	0 €
1.4 Nicht gedeckter Finanzbedarf des Verwaltungshaushalts (Umlagesoll insgesamt):	100.000 €

2. Ermittlung der Investitionsumlage

- 2.1 Der nicht gedeckte Finanzbedarf wird grundsätzlich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahl der Mitgliedsgemeinden bemessen (Art. 8 Abs. 1 S. 2 VGemO), wenn nicht durch einstimmigen Beschluß der Gemeinschaftsversammlung eine andere Regelung getroffen wird (Art. 8 Abs. 1 S. 3 VGemO).
- 2.2 Die Gemeinschaftsversammlung hat mit Beschluß festgelegt, dass das Umlagesoll für das Jahr 2024 entsprechend der gesetzlichen Bestimmungen ausschließlich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden zum 30.06.2023 berechnet wird, die auf 6.198 Einwohner festgesetzt werden.

Berechnung der Umlage für die einzelnen Gemeinden der VG:

Mitglieds- gemeinden	Einwohner- zahl	je Einwohner	insgesamt je Mitglied	Gesamtumlage je Mitglied
1	2	3	4	5
Stadt Pfreimd	5.255		84.785,41 €	84.785,41 €
Gemeinde Trausnitz	943		15.214,59 €	15.214,59 €
Gesamt:	6.198	16,13 €	100.000,00 €	100.000,00 €

Ermittlung und Berechnung der Umlage an die Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd Umlage der Mitgliedsgemeinden an die VG für die Landgraf-Ulrich-Schule (Einzelplan 2 und 9)

I. Verwaltungsumlage

1. Feststellung des nicht gedeckten Bedarfs:

1.1 - Die Gesamtausgaben im Verwaltungshaushalt 2024 betragen	923.000 EUR
1.2 - Von diesen Ausgaben sind durch Einnahmen gedeckt:	144.200 EUR
1.3 - Aus Rücklagenbeständen werden gedeckt:	<u>0 EUR</u>
1.4 - Nicht gedeckter Finanzbedarf des Verwaltungshaushalts (Umlagesoll insgesamt):	778.800 EUR

2. Ermittlung der Verwaltungsumlage

Mit der Auflösung des Schulverbandes Pfreimd zum 31.12.1990 und gleichzeitiger Eingliederung in die Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd hat sich der Berechnungsmodus für die Umlage der Schule nicht geändert. Ermittlungsgrundlage sind nach wie vor die Schülerzahlen zum 01.10. des Vorjahres. Eine Änderung des Umlagemodus ist nur durch einstimmigen Beschluß der Gemeinschaftsversammlung möglich.

2.1 Zahl der Verbandsschüler am 1. Oktober 2023: 226

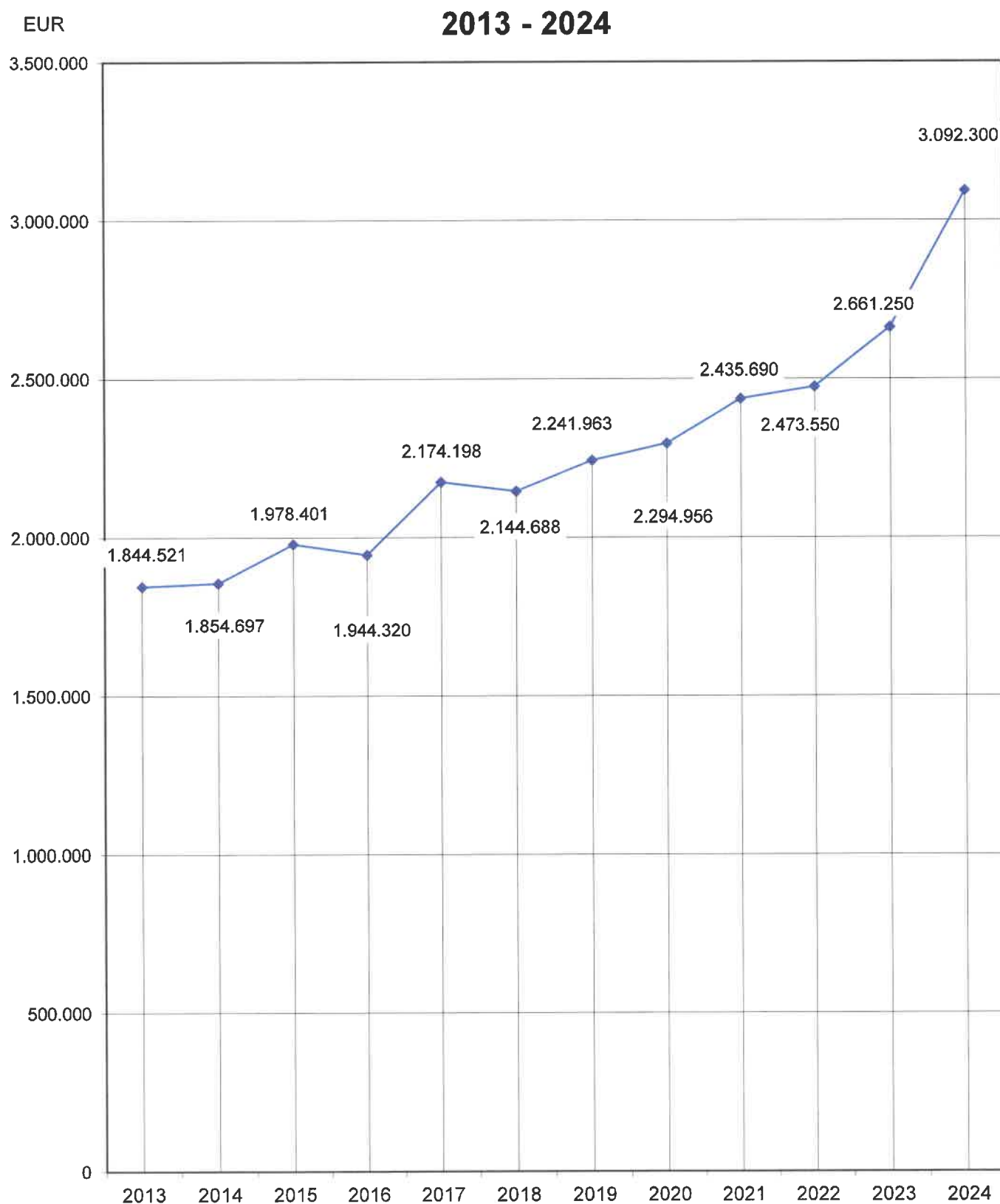
2.2 Höhe der Verwaltungsumlage je Verbandsschüler im Haushaltsjahr 2024

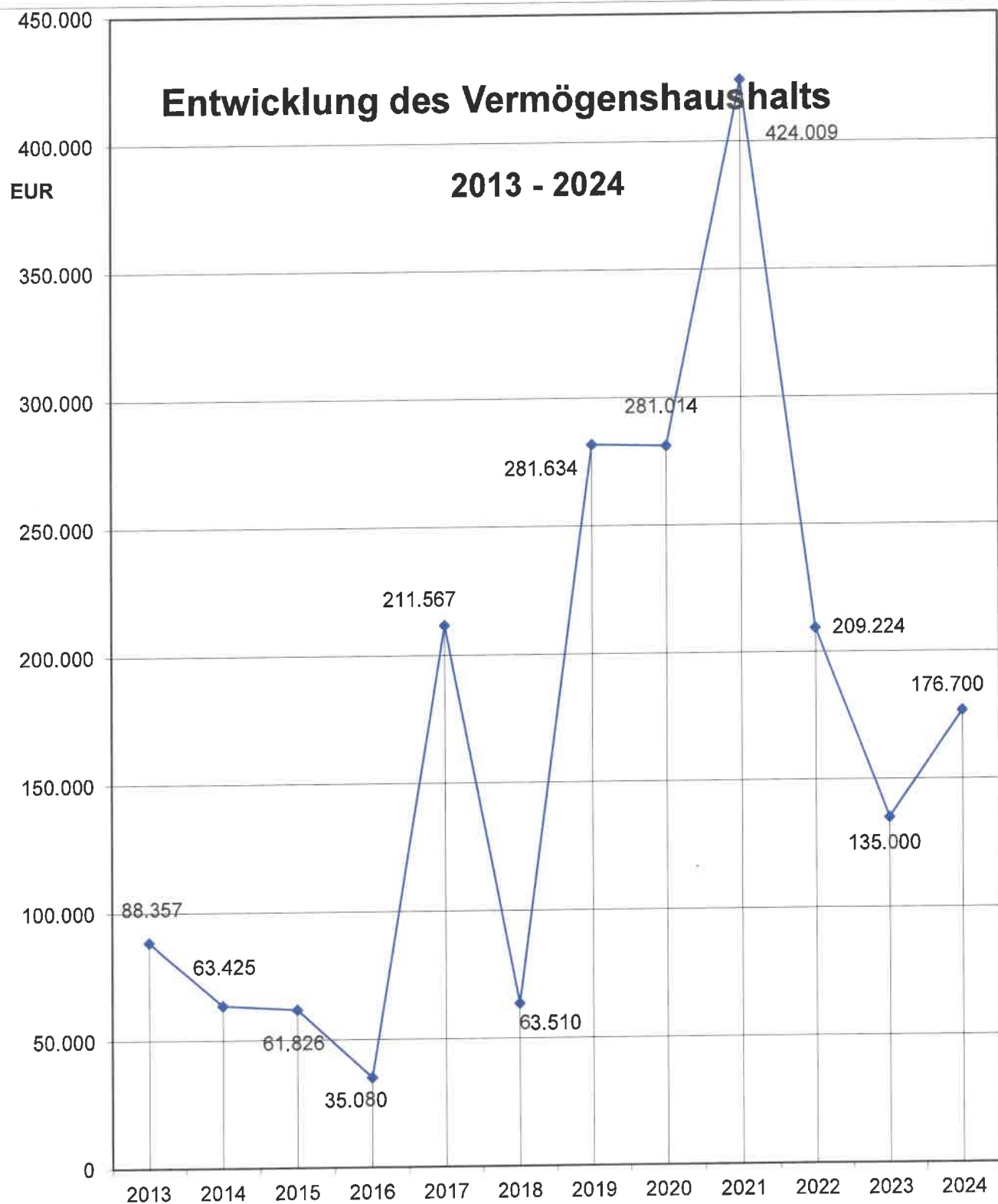
778.800 EUR : 226 Verbandsschüler **3.446,02 €**

III. Ermittlung der zu erbringenden Umlagen:

Bezeichnung der Mitgliedsgemeinden	Verwaltungsumlage		Investitionsumlage		Gesamtbetrag der Schulverbandsumlage (Spalte 3 + 5) EUR
	Maßgebende Schülerzahl am 01.10.2023	Betrag für das Haushaltsjahr 2024 EUR	Maßgebende Schülerzahl am 01.10.2023	Betrag für das Haushaltsjahr 2024 EUR	
1	2	3	4	5	6
Stadt Pfreimd	219	754.677,88 €	219	0,00 €	754.677,88 €
Gemeinde Trausnitz	7	24.122,12 €	7	0,00 €	24.122,12 €
S u m m e :	226	778.800,00 €	226	0,00 €	778.800,00 €

Entwicklung des Verwaltungshaushalts





V o r b e r i c h t

(gemäß § 3 KommHV)

Allgemeines

Die Bereiche der Verwaltung und der Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd (Grund- und Hauptschule mit M-Klassen und Gastschülern) sind bei folgenden Einzelplänen nachgewiesen:

- die Verwaltung : Einzelplan 0 und Teilbereiche des Einzelplanes 9,
- die Mittelschule : Einzelplan 2 und Teilbereiche des Einzelplanes 9.

Die Verwaltungsgemeinschaft beinhaltet das gesamte Verwaltungspersonal, die technische Ausstattung und alle Betriebsausgaben, die zur Erledigung aller Aufgaben im eigenen und übertragenen Wirkungskreis der VG und der von ihr mitverwalteten Körperschaften erforderlich sind.

Der VG-Haushalt enthält darüber hinaus auch den Haushalt der Landgraf-Ulrich-Mittelschule Pfreimd, da Schulsprengel und VG identisch sind. Dadurch entfällt ein eigener Haushalt für die Landgraf-Ulrich-Mittelschule.

Da die Berechnungsgrundlagen für die Schulverbandsumlage (Schülerzahl) und die Umlage der Mitgliedsgemeinden an die VG Pfreimd (Einwohner) verschieden sind, wird das jeweilige Umlagesoll getrennt ermittelt.

Anmerkung:

Im Zuge der Neuorganisation der Grund- und Hauptschulen Nabburg, Pfreimd, Schwarzenfeld und Wernberg-Köblitz wurden mit Verordnung der Regierung der Oberpfalz vom 11. Juli 2011 zum 1. August 2011 die Namensführungen neu festgelegt.

So lauten die Namensbezeichnungen

- der Hauptschule Pfreimd - neu Landgraf-Ulrich-Mittelschule Pfreimd und
- die Grundschule Pfreimd - neu Landgraf-Ulrich-Grundschule Pfreimd

Da haushaltsintern keine Aufteilung erforderlich ist, wird nunmehr die offizielle Bezeichnung Landgraf-Ulrich-Mittelschule in diesem Haushaltsplan verwendet. Sollten sich in nächster Zeit Änderungen ergeben, werden sie im nächsten Haushalt berücksichtigt.

EDV-Kosten

Die EDV-Kosten (Softwarepflege und dgl.) wurden den einzelnen Sachgebieten zugeordnet, soweit dies möglich war.

Einwohnerentwicklung

Wie nachfolgende Grafik zeigt, ist die Einwohnerentwicklung innerhalb der VG Pfreimd negativ. Von 2022 auf 2023 sank die Zahl um 41 Einwohner.

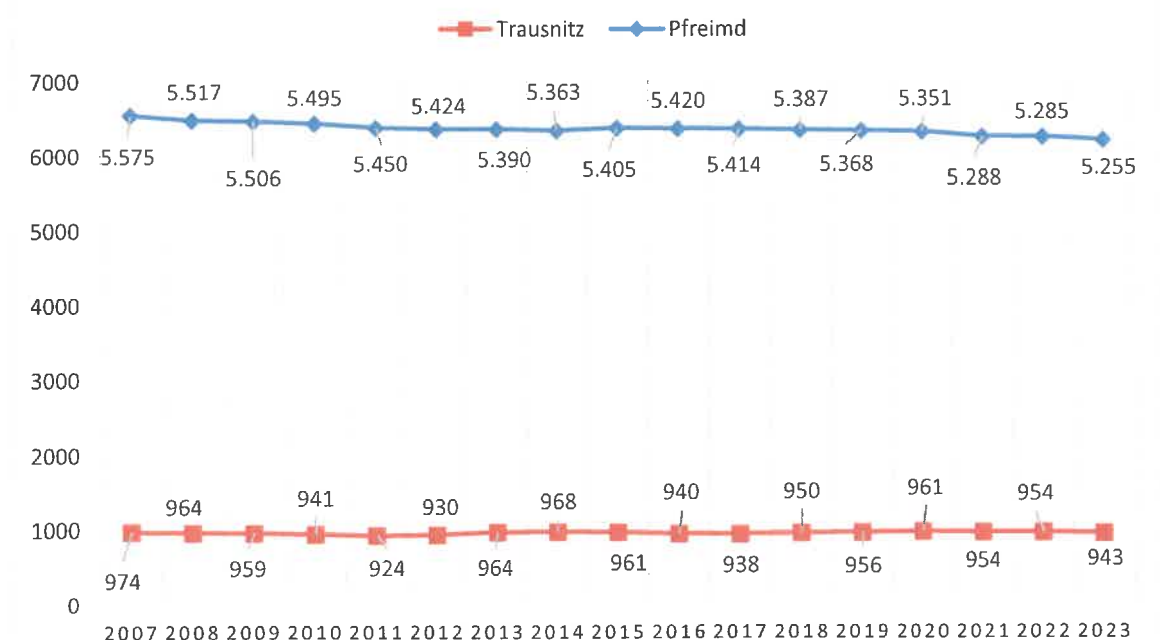
Die amtlichen Einwohnerzahlen für die VG betrugen zum 30.06.2023 6.198 Einwohner. Zum gleichen Zeitpunkt des vorangegangenen Jahres zählte die VG 6.239 Einwohner (30.06.2022). Die Entwicklungen innerhalb der Mitgliedsgemeinden ist identisch, was nachfolgende Zahlen belegen.

Stadt Pfreimd

- Stand 30.06.2022 5.285 Ew. - Stand 30.06.2023: 5.255 Ew. - Minderung - -30 Ew. = - 0,56%

Gemeinde Trausnitz

- Stand 30.06.2022 954 Ew. - Stand 30.06.2023: 943 Ew.- Mehrung - -11 Ew. = -1,15%



Haushaltsjahr 2023

Die Abschlusszahlen für das Haushaltsjahr 2023 liegen noch nicht vor.

Es zeichnet sich jedoch ab, dass sich das zu erwartende Rechnungsergebnis besser darstellt als das Planergebnis. Dieser Tatbestand ist vor allem darauf zurückzuführen, dass im Bereich der Verwaltung im Laufe des Jahres Einnahmen erzielt werden konnten, welche nicht geplant waren sowie angemeldete Mittel nicht in der Höhe abgerufen wurden. Auch im Bereich der Schule wurden nicht alle angemeldeten Mittel abgerufen, vor allem im Bereich der EDV.

Haushaltsjahr 2 0 2 4

1. Haushaltsentwicklung

a) Gesamthaushalt

Das Haushaltsvolumen des Verwaltungshaushalts erhöht sich von 2.661.250 € im Vorjahr auf nunmehr 3.092.300 € in diesem Haushaltsjahr, also ein Plus um 431.050 € oder 16,19%. Auf mögliche Ursachen und in welchen Bereichen sich die größten Änderungen ergeben, darauf wird auf den nachfolgenden Seiten näher eingegangen.

Der Vermögenshaushalt enthält alle geplanten Investitionen im Bereich der Verwaltung und der Landgraf-Ulrich-Mittelschule, die sich 2024 auf insgesamt 176.700 € belaufen. Die Ausgaben im Bereich der Verwaltung in Höhe von 98.450 € müssen über eine Investitionsumlage finanziert werden, die Ausgaben im Bereich der Landgraf-Ulrich-Schule in Höhe von 76.700 € können über die Rücklage finanziert werden.

Im Jahr 2024 wird im Gesamthaushalt wieder mit Umsatzsteuer geplant. Die Einführung des §2b UstG ist auf den 01.01.2025 verschoben worden, allerdings ist die VG in Teilbereichen ein Betrieb gewerblicher Art geworden.

Die Definition hierfür lautet wie folgt:

Wenn eine juristische Person des öffentlichen Rechts (Betriebe der öffentlichen Hand) eine Tätigkeit ausübt, die mit einer gewerblichen Tätigkeit vergleichbar ist, wird von einem Betrieb gewerblicher Art gesprochen. Als ein Betrieb gewerblicher Art gilt jede Einrichtung zur nachhaltigen Erzielung von Einnahmen, die die juristische Person des öffentlichen Rechts unterhält.

Die Personalgestellung für die Abwicklung der Personalangelegenheiten der Spitalstiftung sowie die Betreuung des Betriebs des Zweckverbandes zur Wasserversorgung der Glau-bendorfer Gruppe sind solche Tätigkeiten. Da hier die verrechneten Beträge insgesamt über 35.000 EUR Umsatz liegen ist die VG in diesen Bereichen ab dem ersten Euro Steuerpflichtig.

b) Verwaltungsbereich**(Einzelplan 0 und die HHSt. 9000.0610, 9000.0611, 9100.2060, 9100.4700, 9100.8500)**

Dieser Bereich sieht 2024 im Verwaltungshaushalt Ausgaben von 2.169.300 € (Vorjahr: 1.848.850 €) vor, denen Einnahmen in Höhe von 312.100. € (Vorjahr: 245.850 €) gegenüberstehen. Somit verbleibt eine Unterdeckung von 1.857.200 € (Vorjahr: 1.603.000 €), d.s. 254.200 € (+15,85 %) mehr als 2023.

Personalausgaben

Die Personalausgaben sind der größte Ausgabeposten im Verwaltungsbereich, die sich wie folgt entwickelt haben bzw. entwickeln werden:

2024 - geplant	1.795.650 €
2023 - geplant	1.488.000 €
2022 - Rechnungsergebnis	1.359.667 €
2021 - Rechnungsergebnis	1.396.473 €
2020 - Rechnungsergebnis	1.291.888 €
2019 - Rechnungsergebnis	1.122.111 €
2018 - Rechnungsergebnis	1.145.878 €
2017 - Rechnungsergebnis	1.126.071 €
2016 - Rechnungsergebnis	1.073.021 €

Die Personalausgaben erhöhten sich demnach von 2022 auf 2023 um 128.333 € oder 9,43%. Von 2023 auf 2024 erhöhen sich die Personalausgaben um 307.550 € oder 20,67%.

Folgende Änderungen bzw. Anpassungen sind hierin enthalten:

Beamtenbezüge:

- ✓ eine Höhergruppierung ab 01/2024

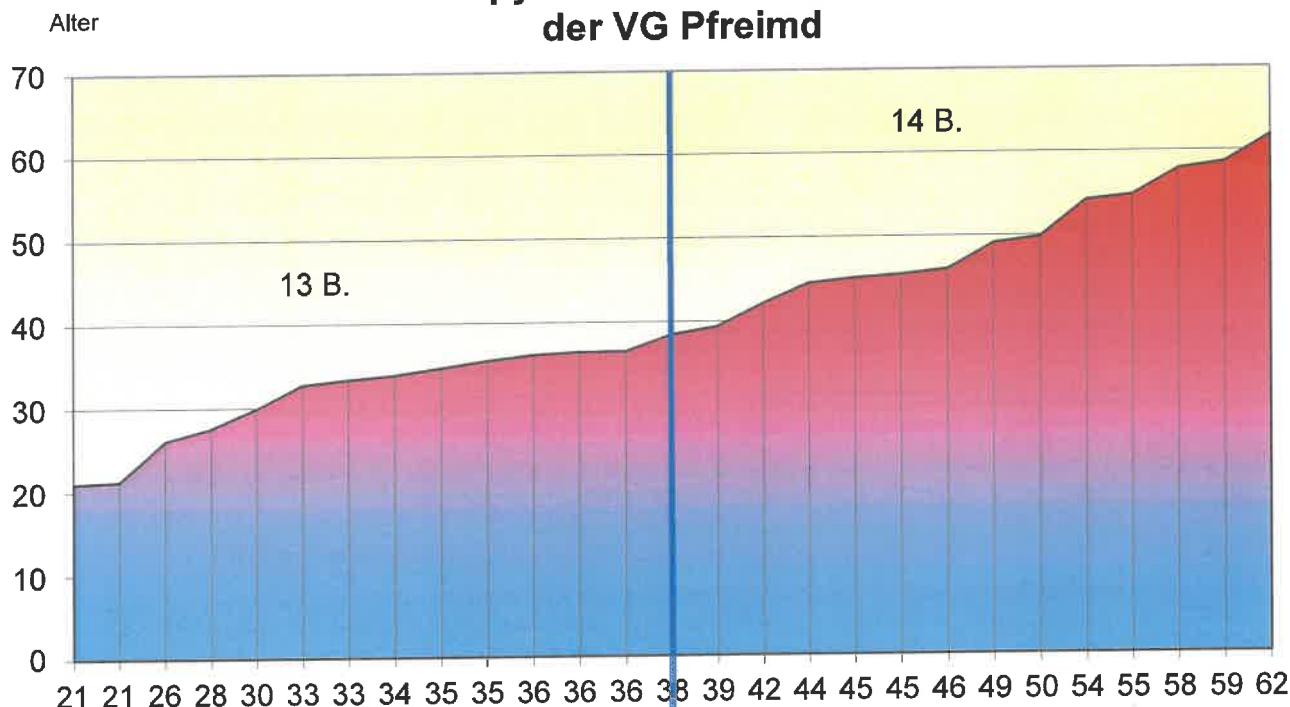
Beschäftigte:

- ✓ Erhöhung der Entgelte Beschäftigter um durchschnittlich ca. 10,00 % zum 01.03.2024.
- ✓ zwei Beförderungen im mittleren Dienst
- ✓ persönliche Zulage für fünf Mitarbeiter
- ✓ Archivar wird ab 07/2024 von uns angestellt und mit Wernberg verrechnet, die Einnahmen wurden auf 0622.001.1620 berücksichtigt
- ✓ Nachbesetzung Steueramt ab 10/2024
- ✓ 1 Rückkehrerin aus der Elternzeit im gehobenen Dienst
- ✓ Die von der Gemeinschaftsversammlung genehmigte Stelle für das Beitragswesen wird aus Kostengründen derzeit nicht besetzt

Das Leistungsentgelt, eine variable und leistungsorientierte Bezahlung zusätzlich zum Tabellenentgelt, beträgt bei den Beschäftigten 2,0 v. H. des Gesamtvolumens und bei den Beamten 1,0 v. H. des Gesamtvolumens.

Die Ansätze der Personalausgaben bei Hauptgruppe 4 sind gegenseitig deckungsfähig (z.B. 0000.4xxx, 0210.4xxx), d.h., Einsparungen bei einem Verwaltungsbereich können für Mehrausgaben in anderen Bereichen verwendet werden (z.B. bei einer internen Umstrukturierung).

Alterspyramide der Bediensteten der VG Pfreimd



Übriger Bereich

- UA 0000.001. – Gemeindeorgane
- UA 0210.001. – (Hauptverwaltung – ohne Personalamt)
Lehrgänge: fachbezogen EWO und Bauamt
- UA 0210.002. – Reisepässe und Personalausweise
Die Einnahmen und Ausgaben gegenübergestellt, ergibt ein Plus von 9.500 €.
- UA 0210.006. – Verwaltungskosten von Dritten
Der Verwaltungskostenbeitrag für die Spitalstiftung Pfreimd beträgt im Jahr 2024 26.250 € netto, 31.238 € brutto. Für den Zweckverband zur Wasserversorgung der Glaubendorfer Gruppe beträgt der Verwaltungskostenbeitrag 54.600 € netto, 64.975 EUR brutto. Da die Verwaltungsgemeinschaft ein Betrieb gewerblicher Art ist, ist zwingend die Steuer auszuweisen. Gemäß vorliegender Beschlüsse der Gemeinschaftsversammlung wurde diese zu den errechneten Kosten der Personalgestellung hinzugerechnet.
- UA 0221.001 – Personalamt
Hier sind alle Kosten veranschlagt, die das Personalamt betreffen.
Es wurden Lehrgänge mit eingeplant
- UA 0300.001. und 0331.001 – Finanzverwaltung/Kassenverwaltung
Trennung zwischen der Finanzverwaltung (alles außer Kassenverwaltung) und der Kassenverwaltung selbst.
Leasing EC-Terminal

- UA 0501.001 – Standesamt
Unveränderte Gebühreneinnahmen. Auf Grund der Änderungen im §2b des Umsatzsteuergesetzes wird der Verkauf von Sekt und Stammbüchern bereits seit dem 01.01.2023 nicht mehr durchgeführt.
- UA 0521.001 – Wahlen
Für die Wahlen in den kommenden Jahren wurden jeweils die Einnahmen sowie die Ausgaben berücksichtigt.
Wahlbenachrichtigungskarten werden über Softwareanbieter gedruckt u. versendet
- UA 0601.001 – Ausgaben für die gesamte Verwaltung – ohne weitere Maßnahmen
Der Leasingvertrag für die Kopiergeräte wurde 2022 neu abgeschlossen und läuft im Jahr 2027 aus.
Ein Dienstfahrzeug für das VG-Personal wurde geleast. Das Leasing läuft 12/2024 aus, die Ersatzbeschaffung über Leasing wird angestrebt
Höhere Ausgaben auf Grund der gestiegenen Strompreise, die Strompreisbremse wurde nicht berücksichtigt
Höhere Ausgaben auf Grund der gestiegenen Gaspreise
- UA 0602.001 – EDV-Anlage
Folgende Softwarepakete betreffen alle Abteilungen:

DMS:	Dokumentenmanagement
CAIGOS:	Verwaltung digitaler Flurkarten
	- Fachschalen Wasser/Kanal im Sachgebiet 11 (0210.)
becBauamt:	ALB-Daten (Vermessungsamtsdaten)
ISM-System	Aufbau eines Informationssicherheitssystems nach BayEGovG
RIS	Ratsinformationssystem und App
Office 365	
- 0651.001 – Kosten der Fernsprecheinrichtung
Softwarepflegevertrag für die Telefonanlage
- 0680.001 – Unterhaltung Verwaltungsgebäude
nichts geplant
- 0622.001 – Archivverwaltung
Kostenerstattung des Marktes Wernberg für die Arbeiten des Archivars ab 07/2024
- 08xx.001 – Verwaltungsangehörige
Kostenansätze für Betriebsausflug, Jahresabschluss Verwaltung und arbeits- und sicherheitstechnischer Dienst und Gesundheitsmanagement.
eine Beschäftigte BL II
Ausbildungskosten für zwei Auszubildende (1x ab 09/2023, 1x ab 09/2024)
die Ausbildungskosten einer Auszubildenden werden bezuschusst

c) Umlagen an die VG

Verwaltungsumlage

Die Umlageermittlung erfolgt nach den gesetzlichen Vorgaben der Verwaltungsgemeinschaftsordnung (VGemO): den Einwohnerzahlen.

Das Umlagesoll für das Jahr 2024 beläuft sich auf 1.857.200 €. (Vorjahr: 1.603.000 €) Das entspricht einer Steigung der Umlage von 254.200 € oder +15,85 %.

Entsprechend des gesetzlichen Umlagemodus errechnet sich daraus für 2024 folgende Umlage je Einwohner (Stand: 30.06.2023 – 6.198 Einw.)

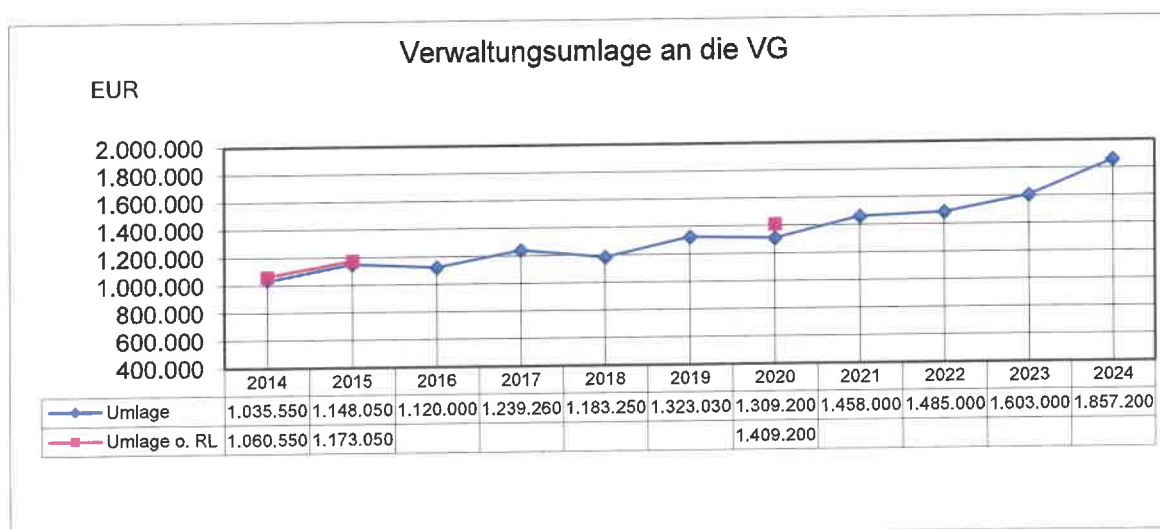
lfd. Jahr 299,65 € - Vorjahr: 256,81 € - Vorvorjahr: 235,27 €.

Die Steigerung beträgt damit 42,84 € (Vorjahr: +21,54 €) je Einwohner (resultierend aus Personalkosten und dem Sächl. Verwaltungs- u. Betriebsaufwand).

Daraus ergeben sich folgende Umlagezahlungen der Mitgliedsgemeinden:

Stadt Pfreimd	1.574.634,72 €	- Vorjahr: 1.358.004.,49€	+216.630,23 €
Gemeinde Trausnitz	282.565,28 €	- Vorjahr: 244.995,51 €	+37.569,77 €.

Diese Grafik soll die Entwicklung des für die Mitgliedsgemeinden so bedeutenden Ausgabe- postens näher verdeutlichen:



Investitionsumlage im Vermögenshaushalt (9000.3620)

Die Umlageermittlung erfolgt nach den gesetzlichen Vorgaben der Verwaltungsgemeinschaftsordnung (VGemO): den Einwohnerzahlen.

Das Umlagesoll zur Deckung der Ausgaben und zur Bildung einer allgemeinen Rücklage für das Jahr 2024 beläuft sich auf 100.000 €.

Entsprechend des gesetzlichen Umlagemodus errechnet sich daraus für 2024 folgende Umlage je Einwohner (Stand: 30.06.2023 – 6.198 Einw.) in Höhe von 16,13 €

Daraus ergeben sich folgende Umlagezahlungen der Mitgliedsgemeinden:

Stadt Pfreimd	84.785,41 €
Gemeinde Trausnitz	15.214,59 €

d) Finanzaufweisungen – HSt. 9000.0610

Die Kommunen erhalten für die Belastungen, die ihnen durch die Übertragung staatlicher Aufgaben (übertragener Wirkungskreis) entstehen, Finanzaufweisungen nach Art. 7 FAG in Form eines Kopfbetrages. Je Einwohner wird mit einer Aufweisung in Höhe von 18,42 Euro gerechnet. Bei 6.235 Einwohner (Stand: 31.12.2022) errechnet sich eine Gesamtaufweisung von gerundet 114.500 €.

e) Zinseinnahmen (HSt. 9000.2060)

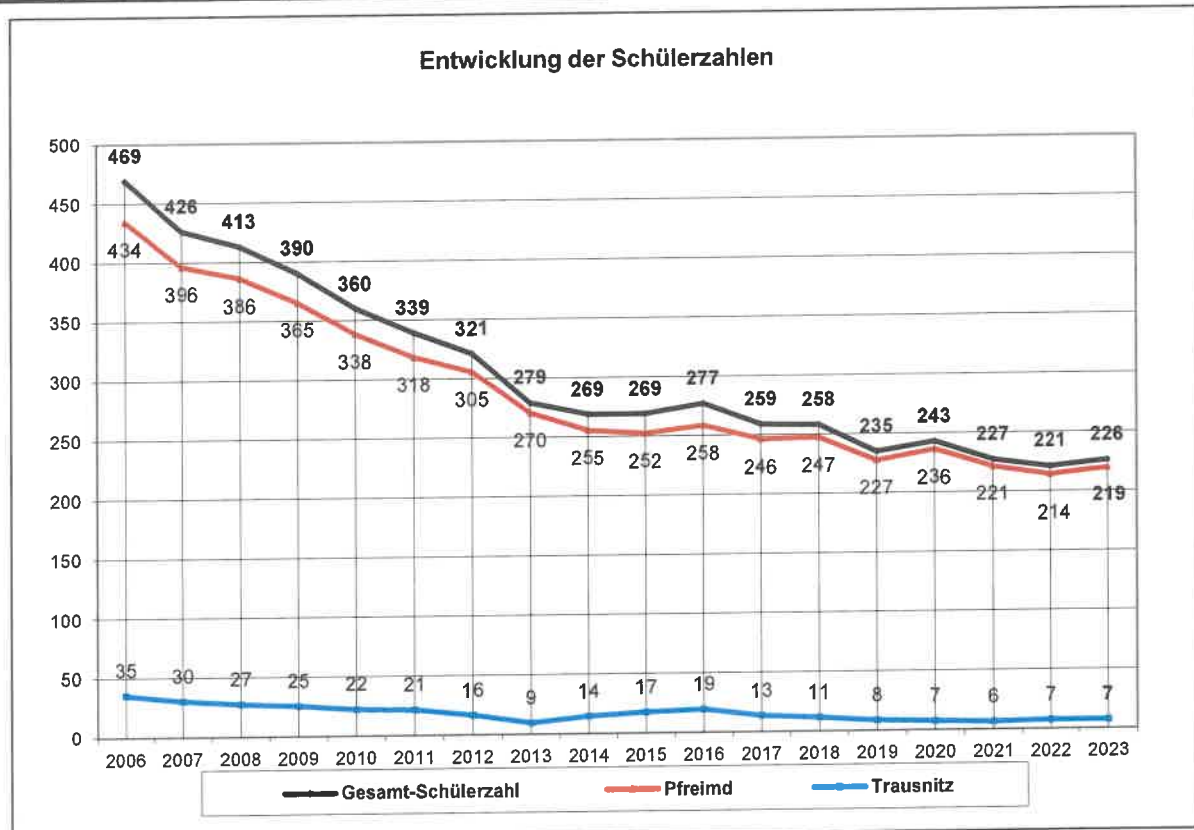
Aufgrund der angespannten Finanzsituation in den Mitgliedskommunen, der damit einhergehenden Ausnutzung der Zahlungsziele für die Zahlung der Umlagen und Mieten und des sich daraus ergebenden mangelnden Kontoguthabens bei der VG, wird mit keinen Zinseinnahmen geplant.

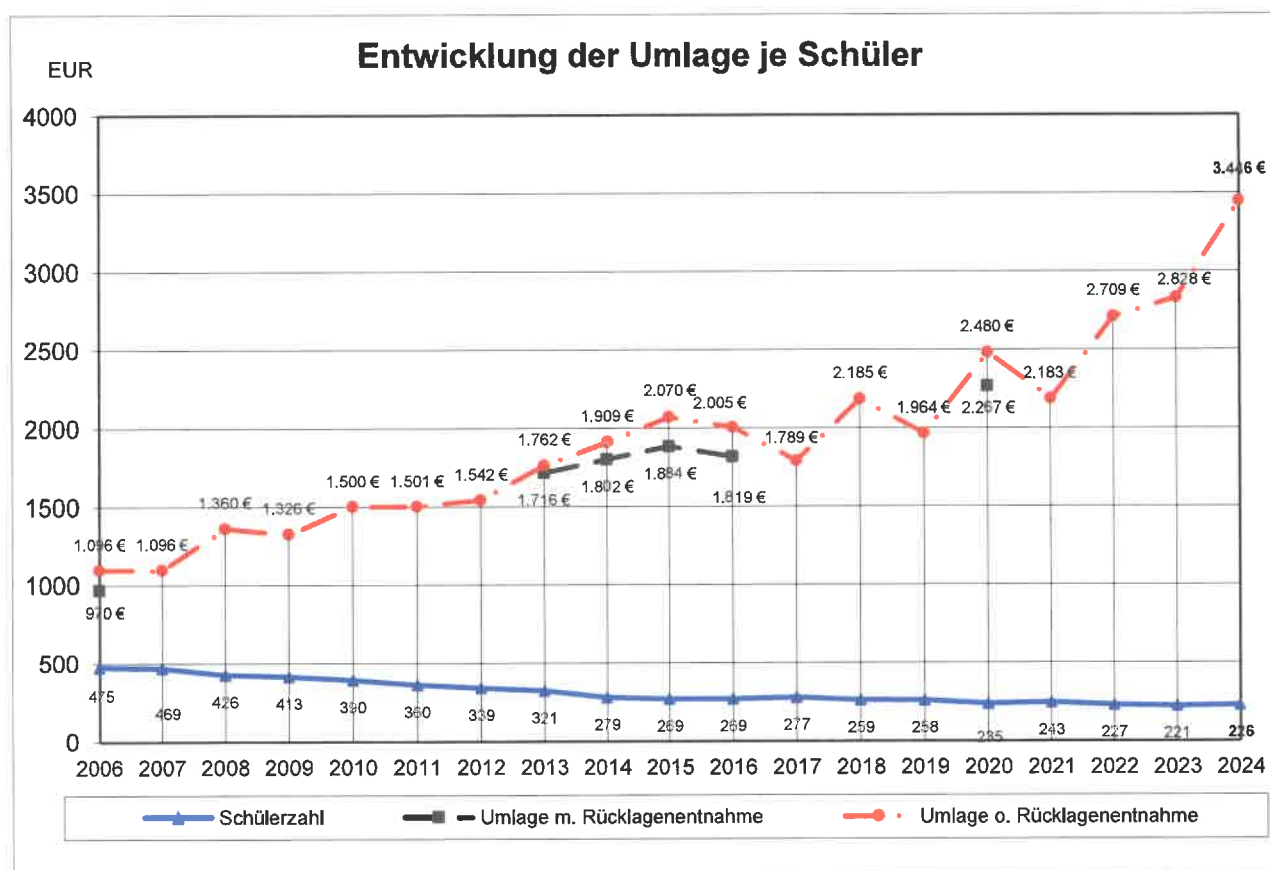
f) Neuanschaffungen im Vermögenshaushalt

0211. - Hauptverwaltung	1 höhenverstellbarer Schreibtisch	2.500 €
	Büroumbau Zimmer 1	17.500 €
	Tresorumbau	8.000 €
	Diensthandy	1.200 €
0221. – Personalamt	Umstellung auf ZeusX	33.000 €
0301.- Finanzverwaltung	Erwerb Grundsteuermodul	1.250 €
0501.- Kassenverwaltung	1 höhenverstellbarer Schreibtisch	2.500 €
0601. - Gesamtverwaltung	Modernisierung Backupserver Restarbeiten	5.000 €
	Austausch von 2 FAST-LTA Würfeln	2.500 €

Die Gesamtkosten für Investitionen im Vermögenshaushalt und Bildung einer allgemeinen Rücklage belaufen sich auf 100.000 €, welche über eine Investitionsumlage finanziert werden.

Einzelplan 2 - Landgraf-Ulrich-Schule

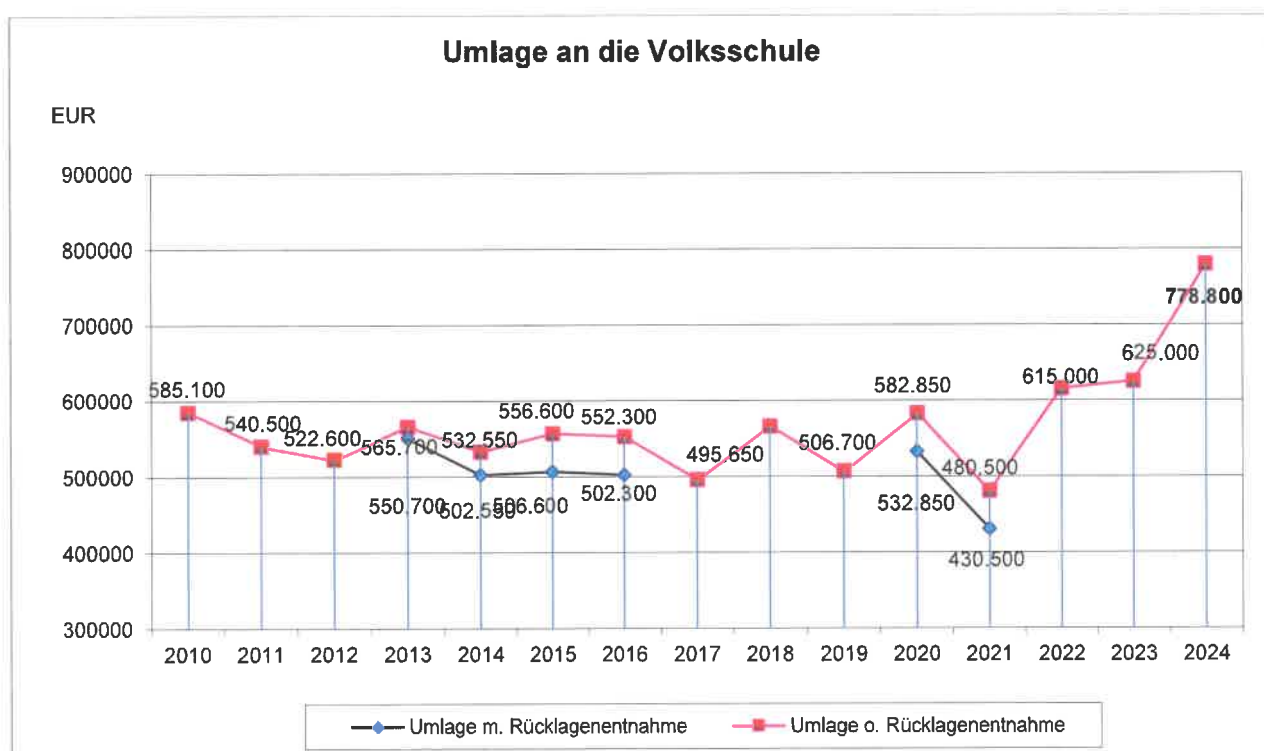




a) Umlageentwicklung (Verwaltungsumlage)

Ein Anstieg der Schülerzahlen von 221 Schülern im Jahr 2022 auf 226 Schüler im Jahr 2023.
(Stadt Pfreimd +5 Schüler / Gemeinde Trausnitz +-0 Schüler)

Diese Grafik soll die Entwicklung des Umlagesolls näher verdeutlichen:



b) Haushaltsentwicklung

Die Gesamtausgaben im Verwaltungshaushalt des Bereichs „Landgraf-Ulrich-Schule“ erhöhen sich von 812.150 € im Vorjahr auf 923.000 € in diesem Jahr. Die Einnahmenseite sinkt im Gegenzug von bisher 187.400 € auf 144.200 €. Das ermittelte Umlagesoll beläuft sich somit auf 778.800 €. Ein Plus gegenüber 2023 um 153.800 € oder +24,60%.

Nachfolgende größere Änderungen sind gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen:

	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>
• Nebenkostenerstattung für Hortnutzung	+ -0 €	
• Einzahlung Kopiergeld	+ 1.600 €	
• Gastschulbeiträge von anderen Schulen	+ -0 €	
• Vergütung an tariflich Beschäftigte		+29.600 €
• Zimmerausstattungen		-11.000 €
• Arbeitsgeräte u. Maschinen -Beschaffung-		-1.750 €
• Arbeitsgeräte u. Maschinen -Instandhaltung-		+5.500 €
• Leasing von Maschinen		-5.000 €
• Vergütung an Reinigungsfirmen		+500 €
• Lehr- und Lernmittel für Grund- und Hauptschüler (Deckungskreis 001)		+9.050 €
• EDV-Kosten an Dritte (Apps, Skool)		-2.000 €
• Wartungsgebühren		-2.050 €
• Wasserverbrauch		+2.500 €
• Stromkosten		-10.800 €
• Gasverbrauch		+45.000 €
• Heizölverbrauch		-5.000 €
• Fernspreckgebühren		+700 €
• Gastschulbeiträge für Praxisklassen/Übergangsklasse		-5.900 €
• M-Klassen: Gastschulbeiträge an andere Kommunen		+47.200 €
• M-Klassen: Gastschulbeiträge von anderen Kommunen	- 44.250 €	

Schülerbeförderung - UA 2900

Das Defizit bei der Schülerbeförderung sinkt von -80.000 € im Jahr 2023 auf -70.000 € im Jahr 2024.

c) Investitionen im Vermögenshaushalt (HHSt. 2151.00X.9XXX)

Im Haushaltsjahr 2024 sind Anschaffungen in Höhe von insgesamt 76.700 € vorgesehen.

Im Einzelnen ist geplant:

UA 2151.001. – Allgemeine Anschaffungen

• Präsentationsgeräte Restbetrag	9.000 €
• WLAN AP Ausbau	1.200 €
• 20 Lehrer IPADs	40.000 €
• Rasenmähroboter	18.000 €
• Restkosten Clearpass	<u>8.500 €</u>
	76.700 €

Für die 2024 anstehenden Anschaffungen stehen ausreichend Rücklagenmittel zur Verfügung.

Einer Investitionsumlage bedarf es nicht.

Rücklagen

Bisher wurden die Rücklagen getrennt nach Verwaltung und Schule geführt (seit Auflösung des Schulverbandes). Seitens des Kommunalen Prüfungsverbandes wurde angeregt die Rücklagen zusammen zu legen, da es für die Verwaltungsgemeinschaft nur eine Allgemeine Rücklage geben darf. Dieser Anregung wurde ab 2013 nachgekommen.

Die Rücklagenentwicklung stellt sich in den letzten Jahren wie folgt dar:

J a h r (Ende)			
2014		356.991 €	
2015		348.417 €	
2016		348.939 €	
2017		466.584 €	
2018		441.070 €	
2019		479.891 €	
2020		240.244 €	
2021		104.681 €	
2022		133.556 €	
2023	Voraussichtlich	359.725 €	
2024	Voraussichtlich	284.575 €	

Die Pflichtrücklage beträgt für das Haushaltsjahr 2024 24.803 €.

Schulden

Die VG hat keine Schulden!

Finanzplanung für die Jahre 2023 - 2027

Die Finanzplanung sieht im Einzelplan 0 als Investitionsumlage und im Einzelplan 2 als Rücklagenentnahme folgende (Zweck)ansätze für die Jahre 2025 – 2027 vor:

- im Bereich der Verwaltung
 - 2025 100.000 €
 - 2026 100.000 €
 - 2027 1.000 €
- im Bereich der Schule
 - 2025 60.000 €
 - 2026 0 €
 - 2027 0 €

Stellenplan

Der Stellenplan umfasst die Bediensteten der Bereiche Verwaltung und Schule.

Beamte (nur Verwaltung)

- Kommunale Wahlbeamte (Gemeinschaftsvorsitzender)	<u>1,0 P</u>
- Beamte der VG	3,5 P
Beamte insgesamt:	<u>4,5 P</u>

Tariflich Beschäftigte

<u>Verwaltung</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
- Bestand lt. Plan Ende 2023 (incl. geringfügig Beschäftigte - ohne Azubi)	17,5 <u>P</u>	
Verwaltungspersonal	17,5 P	19,6 P
+ Ersatz-Einstellung	0,0 P	0,0 P
+ Reinigungskräfte	1,0 <u>P</u>	<u>1,0 P</u>
	<u>18,5 P</u>	<u>20,6 P</u>
- drei Ausbildungskräfte		
<u>Schule</u>		
- Bestand lt. Plan Ende 2023	<u>5,0 P</u>	
- 1 Hausmeister	1,0 P	1,0 P
- Reinigungskräfte u. Aufsicht 5 TZ x 15 Std./w. / 1x TZ 24 Std./w / 1 x 10 Std./w / 1 x 25 Std./w	4,7 <u>P</u>	3,7 <u>P</u>
	<u>5,7 P</u>	<u>4,7 P</u>
Personal insgesamt:	<u>24,2 P</u>	<u>25,3 P</u>

Kassenlage

Die Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd führt eine Einheitskasse.

Über das Konto der VG Pfreimd werden auch die Kassengeschäfte der Landgraf-Ulrich-Mittelschule Pfreimd abgewickelt.

Die Kassenlage der VG war das ganze Jahr 2023 über gut. Kassenkredite mussten nicht in Anspruch genommen werden. Engpässe in der Kassenliquidität gab es nicht. Eine ähnliche Kassenlage wird auch im Haushaltsjahr 2024 erwartet, trotz der geplanten Investitionen.

Pfreimd, 29.November 2023
Verwaltungsgemeinschaft
P f r e i m d

Danzl
Verwaltungsfachangestellter

Haushaltsplan 2 0 2 4

der

Verwaltungsgemeinschaft

Pfreimd

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 00 Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane
U-Abschnitt 0000

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Gemeindeorgane				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit - 275,09 Euro/Monat Gemeinschaftsvorsitzender - 1/30 je Vertretungstag f. stv. Gemeinschaftsvorsitzenden	3.800	3.700	3.505,00	Pers
.4010	Entschädigung für sonstige ehrenamtlich Tätige - Sitzungsgelder / Rechnungsprüfung	1.050	1.400	600,00	Pers
.6312	Feiern, Ehrungen	100	100	142,48	
.6600	Verfügungsmittel des Gemeinschaftsvorsitzenden	200	200	150,00	
	Ausgaben	5.150	5.400	4.397,48	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-5.150	-5.400	-4.397,48	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	5.150	5.400	4.397,48	
	UAB 0000 Zu-/Überschuss	-5.150	-5.400	-4.397,48	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	5.150	5.400	4.397,48	
	AB 00 Zu-/Überschuss	-5.150	-5.400	-4.397,48	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 02 Hauptverwaltung
U-Abschnitt 0210 Hauptverwaltung - ohne Personalamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.1199	Umsatzsteuer aus stpfl. Entgelten	15.350	4.500	-----	
.1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	0	-----	
	Einnahmen	15.350	4.500	0,00	
	Ausgaben				
.6411	Umsatzsteuer und dgl. - Zahllast an das Finanzamt	15.150	4.500	-----	
.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	200	0	-----	
	Ausgaben	15.350	4.500	0,00	
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.001.	<u>Hauptverwaltung</u>				
	Einnahmen				
.1000	Verwaltungsgebühren - incl. Fischereischeinabgabe Ausgabe siehe 0210.001.6710	16.500	16.500	14.758,40	EWO
.1002	Führungszeugnisse - EU	2.000	2.000	3.952,00	EWO
.1740	Zuweisungen vom sonst. öff. Bereich -ABM - Erstattung U2	0	0	2.100,63	Pers
.1760	Zuschüsse von privaten Unternehmen - Erstattung Auszubildende	4.550	8.200	4.533,29	Pers
	Einnahmen	23.050	26.700	25.344,32	
	Ausgaben				
.4100	Beamtenbezüge - incl. Leistungsengelt	174.600	145.300	138.222,05	Pers
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - incl. Leistungsengelt - neuer Azubi ab 09/2024, - EZ-Rückkehrerin ab 01/24,	577.350	480.000	431.027,81	Pers
.4300	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte - Neueinstellung Beamter in 2021 wirkt sich erst in 2023 aus	70.200	62.000	56.439,18	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	46.100	30.500	33.267,98	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	117.150	103.000	87.212,57	Pers
.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.Ä.	5.550	5.200	5.425,70	Pers , 000

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 28

Gemeinde **4 Verwaltg.Gem. Pfreimd**
 Einzelplan **0 Allgemeine Verwaltung**
 Abschnitt **02 Hauptverwaltung**
 U-Abschnitt **0210 Hauptverwaltung - ohne Personalamt**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.4690	Personalnebenausgaben - Betriebsausflug	250	250	0,00	Pers
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung	1.000	1.000	542,75	Lieg
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung -Zweckansatz für Ersatzbeschaffungen EDV	2.000	2.000	2.776,40	EDV
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Leasing der EDV-Geräte	6.500	6.600	2.624,10	EDV
.5601	Dienst- und Schutzkleidung - Zweckansatz	300	1.000	375,56	Pers
.5622	Fortbildung und Umschulung - Rückmeldung von Vorgesetzten berücksichtigt - ansonsten Pauschale pro Mitarbeiter - einschließlich Reisekosten zu den Veranstaltungen	11.500	11.550	11.032,02	Pers
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete - Ausbildung Ersthelfer - G37 Untersuchung für alle Mitarbeiter, à 50€	1.000	200	66,70	Pers
.6322	EDV-Kosten an Dritte - VOIS, VOIS/GESO, Gebührenkasse, elfried, BEC, Fischereiprogramm, RIS-Sitzungsdienst, RIS-DMS LIMES-Bauhof, Punchbyte	25.000	24.000	13.228,06	EDV
.6500	Bürobedarf (ohne Ausweise/Pässe) - Büromaterial f. Neuanlage Hausakten	2.500	2.000	3.593,02	EWO
.6510	Bücher und Zeitschriften	8.000	10.000	19.651,97	
.6521	Fernsprechgebühren	500	0	—	
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt - Stellenausschreibungen	2.500	2.400	0,00	Pers
.6540	Dienstreisen	100	100	44,45	Pers
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. - ARGE Geschäftsleiter - Amazon Business	350	350	328,00	
.6700	Erstattungen an den Bund - Führungszeugnisse/Gewerbeauskünfte	2.000	2.000	2.540,44	EWO
.6710	Erstattungen an das Land - Fischereischeinabgabe	4.000	4.000	3.640,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 02 Hauptverwaltung
U-Abschnitt 0210 Hauptverwaltung - ohne Personalamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Ausgaben	1.058.450	893.450	812.038,76	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-1.035.400	-866.750	-786.694,44	
.002.	<u>Reisepässe und Ausweise</u>				
	Einnahmen				
.1000	Verwaltungsgebühren	40.000	28.000	41.282,10	EWO
	Einnahmen	40.000	28.000	41.282,10	
	Ausgaben				
.6320	Verschiedener Betriebsaufwand - Gebührenanteil an die Bundesdruckerei	30.000	22.000	28.613,77	EWO
.6500	Bürobedarf - aufgrund "vorläufiger Personalausweis" - Ansatz für Fotoboxkosten 100 EUR	500	2.000	625,07	EWO
	Ausgaben	30.500	24.000	29.238,84	
	Maßnahme 002 Zu-/Überschuss	9.500	4.000	12.043,26	
.003.	<u>Kosten Datenübermittlung/Bürgerservice</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.6369	Sonstige Dienstleistungen durch Dritte - Datenübermittlungen an komuna GmbH Zuzüge, Umzüge, Meldebescheinigen, Passabfragen, Bescheinigungen, Briefwahl u.a. - Giro Solution- Giro Checkout	2.900	2.900	2.502,52	EWO
.6528	Gebühren für Online-Dienste - komunaNet / OSCl	1.750	1.750	1.475,60	EWO
	Ausgaben	4.650	4.650	3.978,12	
	Maßnahme 003 Zu-/Überschuss	-4.650	-4.650	-3.978,12	
.005.	<u>Amtliche Lagepläne</u>				
	Einnahmen				
.1000	Verwaltungsgebühren (für amtliche Lagepläne)	500	500	792,00	
	Einnahmen	500	500	792,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 005 Zu-/Überschuss	500	500	792,00	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 02 Hauptverwaltung
U-Abschnitt 0210 Hauptverwaltung - ohne Personalamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.006.	Verwaltungskostenbeiträge von Dritten				
	Einnahmen				
.1630	Erstattung vom ZV Glaubendorfer Gruppe -Tabelle der durchschnittlichen Personalkosten und Kosten eines Büroarbeitsplatzes für Beamte zum 01.12.2022 A9Z = 109.200 EUR; 109.200*50% = 54.600 EUR (lt. Verbandsbeschluss vom 16.08.2023)	54.500	28.800	28.800,00	Käm
.1680	Erstattung von der Spitalstiftung Pfreimd -Tabelle der durchschnittlichen Personalkosten und Kosten eines Büroarbeitsplatzes für "ehemalige Angestellte" zum 01.04.2022 E9a = 88.350 EUR; 88.350*29,71% = 26.250 EUR netto (lt. Gemeinschaftsbeschluss vom 16.08.2023)	26.250	23.600	28.000,00	Käm
	Einnahmen	80.750	52.400	56.800,00	
	Ausgaben				
.6551	Sachverständigenkosten	800	0	-----	
	Ausgaben	800	0	0,00	
	Maßnahme 006 Zu-/Überschuss	79.950	52.400	56.800,00	
	Einnahmen	159.650	112.100	124.218,42	
	Ausgaben	1.109.750	926.600	845.255,72	
	UAB 0210 Zu-/Überschuss	-950.100	-814.500	-721.037,30	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 02 Hauptverwaltung
 U-Abschnitt 0221 Personalamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1199	Sonstige Gebühren und ähnliche Entgelte	0	0	—	
.1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	650	1.000	—	
	Einnahmen	650	1.000	0,00	
	Ausgaben				
.6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	0	—	
.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	650	1.000	—	
	Ausgaben	650	1.000	0,00	
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.001.	Personalamt				
	Einnahmen				
.1740	Zuweisungen vom sonst. öff. Bereich -ABM - Erstattung U2	0	3.000	—	
	Einnahmen	0	3.000	0,00	
	Ausgaben				
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - incl. Leistungsentgelt	54.200	60.000	52.976,23	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.300	5.000	4.283,75	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.950	13.000	11.197,84	Pers
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung	50	50	0,00	Lieg
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung	200	200	60,78	EDV
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Leasing der EDV-Geräte	1.000	1.800	707,72	EDV
.5622	Fortbildung und Umschulung - Rückmeldung von Vorgesetzten berücksichtigt - ansonsten Pauschale pro Mitarbeiter - einschließlich Reisekosten zu den Veranstaltungen	3.000	4.000	2.301,69	Pers
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete - G37 Untersuchung für alle Mitarbeiter, à 50€	50	0	0,00	Pers
.6322	EDV-Kosten an Dritte -ITSG-Zertifikat Dakota - alle 3 Jahre - 100 EUR -Vocus Wartungskosten 3.400 EUR jährlich, -ISGUS 800 EUR jährlich, -ZeusX Wartungskosten jährlich 1.000 EUR	5.200	2.900	4.707,40	EDV

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 02 Hauptverwaltung
U-Abschnitt 0221 Personalamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6500	Bürobedarf	50	50	0,00	Pers
.6510	Bücher und Zeitschriften	3.000	2.800	2.962,60	Pers
.6530	Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	0	0	956,05	
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. - Kommunalen Arbeitgeberverband (KAV)	350	350	341,20	Pers
	Ausgaben	83.350	90.150	80.495,26	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-83.350	-87.150	-80.495,26	
	Einnahmen	650	4.000	0,00	
	Ausgaben	84.000	91.150	80.495,26	
	UAB 0221 Zu-/Überschuss	-83.350	-87.150	-80.495,26	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 02 Hauptverwaltung
U-Abschnitt 0261 Neue Medien

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Webhosting				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	50	50	18,89	EDV
	- zusätzlicher Webspeicher, eu-Domain				
	Ausgaben	50	50	18,89	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-50	-50	-18,89	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	50	50	18,89	
	UAB 0261 Zu-/Überschuss	-50	-50	-18,89	
	Einnahmen	160.300	116.100	124.218,42	
	Ausgaben	1.195.300	1.019.000	927.193,90	
	AB 02 Zu-/Überschuss	-1.035.000	-902.900	-802.975,48	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde

4 Verwaltg.Gem. Pfreimd

Einzelplan

0 Allgemeine Verwaltung

Abschnitt

03 Finanzverwaltung

U-Abschnitt

0300 Finanzverwaltung - ohne Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Finanzverwaltung				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4100	Beamtenbezüge	33.000	33.250	33.178,95	Pers
	- incl. Leistungsentgelt				
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte	135.100	91.200	85.660,71	Pers
	- incl. Leistungsentgelt				
	- neue Stelle Nachbesetzung ab 10/2024				
.4300	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	15.400	13.000	12.460,28	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.050	7.300	6.583,16	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	26.800	17.800	16.825,68	Pers
.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.Ä.	2.600	2.600	2.547,00	Pers
	- Beitragserhöhung ab 01.01.2023				
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung	500	100	0,00	Lieg
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen	350	350	161,25	EDV
	- Beschaffung				
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2.900	2.300	1.716,93	EDV
	- Leasing der EDV-Geräte				
.5621	Ausbildung	0	0	—	
	- Begin BL II einer Beschäftigten voraussichtlich in 2024				
.5622	Fortbildung und Umschulung	3.000	2.500	688,00	Pers
	- Rückmeldung von Vorgesetzten berücksichtigt				
	- ansonsten Pauschale pro Mitarbeiter				
	- einschließlich Reisekosten zu den Veranstaltungen				
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete	200	0	0,00	Pers
	- G37 Untersuchung für alle Mitarbeiter, á 50€				
.6322	EDV-Kosten an Dritte	19.000	14.500	18.829,50	EDV
	- CipKom/HKR und Anbu				
	- V-Kompass				
	- Fakturierungsmodul (Rechnungserstellung)				
	- elektronisches Anordnungswesen				
	- Software Waterloo für Wasserzähler				
.6500	Bürobedarf	200	200	47,72	Käm
	- incl. Toner für Drucker				

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 03 Finanzverwaltung
U-Abschnitt 0300 Finanzverwaltung - ohne Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6510	Bücher und Zeitschriften	2.200	2.200	2.178,41	Käm
	Ausgaben	252.300	187.300	180.877,59	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-252.300	-187.300	-180.877,59	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	252.300	187.300	180.877,59	
	UAB 0300 Zu-/Überschuss	-252.300	-187.300	-180.877,59	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **4 Verwaltg.Gem. Pfreimd**
 Einzelplan **0 Allgemeine Verwaltung**
 Abschnitt **03 Finanzverwaltung**
 U-Abschnitt **0331 Kassenverwaltung**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Kassenverwaltung				
	Einnahmen				
.1000	Mahngebühren	1.000	1.000	889,87	Kasse
	Einnahmen	1.000	1.000	889,87	
	Ausgaben				
.4100	Beamtenbezüge -Ende ATZ Januar 2023	0	5.000	38.087,07	Pers
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - incl. Leistungsgeld	112.350	134.000	96.571,89	Pers
.4300	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0	1.100	11.958,96	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	9.000	10.750	7.651,98	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	23.850	28.500	20.156,39	Pers
.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.Ä. - Mitarbeiter in Pension, daher ab 2024 0 EUR	0	400	3.725,76	Pers
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung	100	100	435,29	Kasse
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung	100	100	188,89	EDV
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Leasing der EDV-Geräte	2.600	2.600	1.177,41	EDV
.5622	Fortbildung und Umschulung - Rückmeldung von Vorgesetzten berücksichtigt - ansonsten Pauschale pro Mitarbeiter - einschließlich Reisekosten zu den Veranstaltungen	2.500	1.000	0,00	Pers
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete - G37 Untersuchung für alle Mitarbeiter, à 50€	150	0	0,00	Pers
.6322	EDV-Kosten an Dritte - Office 365 Kosten	1.000	3.000	848,94	EDV
.6441	Vermögenseigenschadenversicherung - Kassenversicherung	750	750	716,62	Kasse
.6500	Bürobedarf	150	150	211,82	Kasse
.6510	Bücher und Zeitschriften	100	100	129,00	Kasse

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 03 Finanzverwaltung
U-Abschnitt 0331 Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6554	Kassen- und Organisationsprüfung u.Ä. - überörtliche Kassenprüfung bis 2020 erledigt	0	0	348,76	Käm
.6559	Sonstige Sachverständigen und Gerichtskosten -Zweckansatz für eventuelles Zwangsversteigerungsverfahren/ Gerichtsvollzieheraufträge	500	500	43,36	Kasse
.6581	Bankgebühren u.Ä. - Rücklastschriftgebühren	1.200	1.200	1.579,17	Kasse
.6610	Mitgliedsbeiträge an Fachverband der Kassenverwalter - Fachverband der Kassenverwalter	100	100	80,00	Kasse
	Ausgaben	154.450	189.350	183.911,31	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-153.450	-188.350	-183.021,44	
	Einnahmen	1.000	1.000	889,87	
	Ausgaben	154.450	189.350	183.911,31	
	UAB 0331 Zu-/Überschuss	-153.450	-188.350	-183.021,44	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 03 Finanzverwaltung
U-Abschnitt 0341 Steuerverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	<u>Steuerverwaltung</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 0341 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 03 Finanzverwaltung
U-Abschnitt 0351 Liegenschaftsverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	<u>Vermögenserfassung/-bewertung</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 0351 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	1.000	1.000	889,87	
	Ausgaben	406.750	376.650	364.788,90	
	AB 03 Zu-/Überschuss	-405.750	-375.650	-363.899,03	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung
 U-Abschnitt 0501 Standesamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Standesamt				
	Einnahmen				
.1000	Verwaltungsgebühren	7.500	7.500	9.799,00	Stand
.1331	Verkauf von Stammbüchern - kein Verkauf mehr auf eigene Rechnung, nur noch Kommission	0	0	1.083,50	Stand
.1510	Ersätze für Getränke an Trauungen - auf Grund USTG §2B wird kein Umtrunk mehr angeboten	0	200	103,50	Stand
	Einnahmen	7.500	7.700	10.986,00	
	Ausgaben				
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - incl. Leistungsentgelt	40.450	37.850	37.347,12	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.150	3.050	2.964,49	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.550	7.950	7.744,83	Pers
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung - Dekoration f. Bürgersaal/Trausaal	100	100	190,21	Lieg
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung	100	100	0,00	EDV
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Leasing der EDV-Geräte	800	600	0,00	EDV
.5622	Fortbildung und Umschulung - Rückmeldung von Vorgesetzten berücksichtigt - ansonsten Pauschale pro Mitarbeiter - einschließlich Reisekosten zu den Veranstaltungen	5.700	1.050	1.463,20	Pers
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete - G37 Untersuchung für alle Mitarbeiter, à 50€	50	0	0,00	
.6312	Feiern - Sekt für Trauungen - Geschenk bei Trauungen	200	0	158,02	Stand
.6322	EDV-Kosten an Dritte - AutiSta (Outsourcing AKDB) (je Einwohner x 0,50 €) - Signaturkarten wg. Namensänderungen - AKDB Connect (Single) - Elektronische Personenstandsregister (AKDB - ePR) - Elfried	6.500	6.950	6.215,55	EDV

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung
U-Abschnitt 0501 Standesamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6323	Ankauf von Familienstambücher - kein Ankauf mehr, nur noch Kommission	0	0	665,97	Stand
.6500	Bürobedarf - Toner, Urkunden, Stempel, etc.	300	300	212,62	Stand
.6510	Bücher und Zeitschriften - PStG und PStG-VwV	100	100	0,00	Stand
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. - Fachverband der bay. Standesbeamten	100	100	80,00	Stand
	Ausgaben	66.100	58.150	57.042,01	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-58.600	-50.450	-46.056,01	
	Einnahmen	7.500	7.700	10.986,00	
	Ausgaben	66.100	58.150	57.042,01	
	UAB 0501 Zu-/Überschuss	-58.600	-50.450	-46.056,01	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung
U-Abschnitt 0511 Statistik

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Statistik				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 0511 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung
U-Abschnitt 0521 Wahlen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Wahlen				
	Einnahmen				
.1610	Erstattungen des Landes	8.800	6.500	5.009,35	Wahl
	- Europawahl 2024				
	- Bundestagswahl 2025				
	- Kommunalwahl 2026				
	- Landtags- und Bezirkstagswahl 2028				
	Einnahmen	8.800	6.500	5.009,35	
	Ausgaben				
.4000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	5.000	5.000	0,00	Wahl
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen	800	800	0,00	Wahl
	- Beschaffung				
.5310	Mieten für Gebäude und Grundstücke	100	100	0,00	Wahl
	- für Wahllokal				
.5622	Fortbildung und Umschulung	1.000	1.000	0,00	Wahl
	- verschiedene Schulungen Landtagswahl				
.6320	Verschiedener Betriebsaufwand	100	100	0,00	Wahl
.6322	EDV-Kosten an Dritte	1.500	1.500	940,10	EDV
	- Softwarepflege IVU-elect				
	- WAS - Wahlauswertung				
	- WOS - Wahlorganisationssystem				
	- Hosting IVU.elect				
.6450	Unfallversicherung	300	300	0,00	Kasse
	für Wahlhelfer				
.6500	Bürobedarf	7.000	7.000	0,00	Wahl
	- Formulare, Wahlbenachrichtigungs- karten u.a.				
.6510	Bücher und Zeitschriften	800	800	0,00	Wahl
.6525	Portogebühren	8.000	8.000	0,00	Wahl
	- Zustellung Wahlbenachrichtigungskarten über komuna				
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	2.500	800	0,00	Wahl
	- u.a. Verköstigung Wahlhelfer				
	Ausgaben	27.100	25.400	940,10	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-18.300	-18.900	4.069,25	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung
U-Abschnitt 0521 Wahlen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen	8.800	6.500	5.009,35	
	Ausgaben	27.100	25.400	940,10	
	UAB 0521 Zu-/Überschuss	-18.300	-18.900	4.069,25	
	Einnahmen	16.300	14.200	15.995,35	
	Ausgaben	93.200	83.550	57.982,11	
	AB 05 Zu-/Überschuss	-76.900	-69.350	-41.986,76	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 46

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
 U-Abschnitt 0601 Anschaffungen für die Verwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	50	—	
	Einnahmen	0	50	0,00	
	Ausgaben				
.6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	50	—	
	Ausgaben	0	50	0,00	
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.001.	<u>Einrichtung für die gesamte Verwaltung</u>				
	Einnahmen				
.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art (Kopien udgl.)	0	0	194,22	
.1510	Ersätze für allgemeine sächliche Ausgaben (Bürobedarf, Fernsprechgeb.)	0	0	1.226,13	EDV
.1513	Erstattung von Portogebühren - aus Stadtrundschau u.a.	0	0	427,30	
.1620	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	—	
	Einnahmen	0	0	1.847,65	
	Ausgaben				
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - incl. Leistungsentgelt, Einnahme zukünftig auf 0601.001.1620	41.300	18.250	17.458,38	Pers
.4300	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	143.900	94.000	74.042,76	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.200	1.450	1.361,22	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	8.950	5.650	3.690,04	Pers
.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.Ä. - Beitragserhöhung ab 01.01.2023	59.000	55.850	51.692,22	Pers
.4690	Personalnebensausgaben - Gutscheine Kinwa/Bürgerfest - Betriebsausflug - Einrichtungskosten (500 EUR) sowie monatliche Kosten IGB-Gesundheitskarte für Mitarbeiter ab 01.01.2025 - Kosten Ehrentag f. langjährige Mitarbeiter	1.200	150	794,74	Pers

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0601 Anschaffungen für die Verwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung	300	300	58,00	Lieg
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung - Erweiterung W-LAN	500	2.500	784,87	EDV
.5223	Arbeitsgeräte und -maschinen - Instandhaltung	0	0	---	
.5250	Technische Geräte und Apparate	0	0	192,15	
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Leasing Dienst-PKW - Leasing Kopiergeräte inkl. Kosten für Mehrkopien	13.000	8.200	9.297,63	EDV
.5431	Reinigungsmittel	350	350	425,92	Lieg
.5432	Reinigungsgegenstände	100	100	19,71	Lieg
.5441	Strombezugskosten - extremer Arbeitspreisanstieg	18.000	15.000	5.630,25	Lieg
.5442	Gasbezugskosten - neuer Gaspreis ab 01.01.2024	9.000	6.000	3.210,74	Lieg
.5450	Wasserversorgung, Entwässerung	1.200	800	726,06	Lieg
.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Müllabfuhrgebühren	1.200	1.200	1.196,58	Lieg
.5510	Unterhalt der Fahrzeuge - Kundendienst und UVV-Prüfung	300	300	183,38	Käm
.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	1.300	1.300	1.313,36	Käm
.5550	Kfz.-Steuern	100	100	84,00	Käm
.5560	Kfz.-Versicherungen	650	600	537,48	Kasse
.5590	Sonstige Fahrzeugkosten - TÜV und AU	0	150	0,00	Käm
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete - G37 Untersuchung für alle Mitarbeiter á 50€ - Hepatitis A / B Impfung á 300€	700	0	161,03	
.6300	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben - Verrechnung Löhne	4.000	4.000	5.596,01	Käm
.6445	Feuer- und Hausratversicherung Elektronikversicherung, Sachversicherung - Sachversicherung - Elektronikversicherung	1.000	900	897,36	Kasse

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0601 Anschaffungen für die Verwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6450	Unfallversicherung (auch gesetzliche Unfallversicherung)	2.000	1.800	1.775,37	Kasse
.6500	Bürobedarf	500	500	0,00	EDV
.6501	Bürobedarf (nur Kopierpapier) - Eigenverbrauch und Abgabe an mitverwaltete Einrichtungen Einnahmen - siehe 0601.001.1510	500	500	116,92	EDV
.6525	Post-/Portogebühren	10.000	7.500	9.124,72	EDV
.6526	Rundfunk- und GEZ-Gebühren	250	250	220,32	Lieg
.6551	Sachverständigenkosten	0	0	9,28	
.6610	Mitgliedsbeitrag an Anwendergemeinschaft Bayern (Computer-AWG)	200	200	187,53	Käm
.6799	Innere Verrechnungen: Arbeitslöhne incl. Gemeinkostenzuschlag	0	0	62,60	
	Ausgaben	322.700	227.900	190.850,63	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-322.700	-227.900	-189.002,98	
	Einnahmen	0	50	1.847,65	
	Ausgaben	322.700	227.950	190.850,63	
	UAB 0601 Zu-/Überschuss	-322.700	-227.900	-189.002,98	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0602 EDV-Anlage

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	EDV-Anlage				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen	1.000	1.000	1.790,92	EDV
	- Beschaffung				
	-Zweckansatz für Ersatzbeschaffungen				
.5622	Fortbildung und Umschulung	1.000	2.500	0,00	Pers
	- Rückmeldung von Vorgesetzten berücksichtigt				
	- ansonsten Pauschale pro Mitarbeiter				
	- einschließlich Reisekosten zu den Veranstaltungen				
.6322	EDV-Kosten an Dritte	45.000	45.500	32.853,68	EDV
	- DMS, becBauamt				
	- ISB und DSB,				
	- Office 365 inkl. Intunes				
	- Veeam Datensicherung				
	- Teamviewer Lizenz				
	- Baramundi				
.6328	Wartungsgebühren	2.600	2.500	3.401,02	EDV
	- Silent Cubes-System (WORM)(jährlich)				
	- Replizierung FAST (jährlich)				
.6370	Sachbedarf für EDV-Anlagen	500	500	0,00	EDV
	-Kabel und Kleinmaterial				
.6523	Handygebühren	100	0	62,93	EDV
	Ausgaben	50.200	52.000	38.108,55	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-50.200	-52.000	-38.108,55	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	50.200	52.000	38.108,55	
	UAB 0602 Zu-/Überschuss	-50.200	-52.000	-38.108,55	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0621 Hauptregistratur

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Registratur				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 0621 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0622 Hauptarchiv

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Archivverwaltung				
	Einnahmen				
.1620	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände	20.000	—	—	
	Einnahmen	20.000	0	0,00	
	Ausgaben				
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - neue Stelle ab 07/24	31.800	0	—	
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.600	0	—	
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.500	0	—	
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Druckerleasing	1.500	600	662,75	EDV
.5622	Fortbildung und Umschulung	0	0	24,50	
.6320	Verschiedener Betriebsaufwand - Anschaffung Archivgut	50	50	0,00	Archi
.6721	Erstattungen an Gemeinden -Archivarkosten entfallen, nun bei uns angestellt	0	30.000	27.671,20	Käm
	Ausgaben	42.450	30.650	28.358,45	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-22.450	-30.650	-28.358,45	
	Einnahmen	20.000	0	0,00	
	Ausgaben	42.450	30.650	28.358,45	
	UAB 0622 Zu-/Überschuss	-22.450	-30.650	-28.358,45	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0651 Telefonanlage

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Telefonanlage				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung	0	0	266,53	
.6322	EDV-Kosten an Dritte - Softwaresupport für Telefonanlage 2024	600	3.000	6.448,97	EDV
.6328	Wartungsgebühren -Wartungsvertrag Telefonanlage	1.600	1.500	1.939,32	EDV
.6521	Fernsprechgebühren	4.000	3.800	4.667,09	EDV
	Ausgaben	6.200	8.300	13.321,91	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-6.200	-8.300	-13.321,91	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	6.200	8.300	13.321,91	
	UAB 0651 Zu-/Überschuss	-6.200	-8.300	-13.321,91	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0680 Verwaltungsgebäude

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Rathaus, Marienplatz 2				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5020	Unterhalt nichteigener Gebäude	1.000	1.000	58,45	Lieg
.5310	Miete an Stadt Pfreimd	20.900	20.900	20.901,00	Käm
	- letzte Anpassung zum 1.1.2014				
	Ausgaben	21.900	21.900	20.959,45	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-21.900	-21.900	-20.959,45	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	21.900	21.900	20.959,45	
	UAB 0680 Zu-/Überschuss	-21.900	-21.900	-20.959,45	
	Einnahmen	20.000	50	1.847,65	
	Ausgaben	443.450	340.800	291.598,99	
	AB 06 Zu-/Überschuss	-423.450	-340.750	-289.751,34	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige
U-Abschnitt 0800

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Maßnahmen für Verwaltungsangehörige				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4600	Personal-Nebenausgaben	3.500	3.500	2.540,42	Pers
	- Betriebsausflug				
	- Jahresabschluss Personal				
	- Gesundheitsmanagement				
	Ausgaben	3.500	3.500	2.540,42	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-3.500	-3.500	-2.540,42	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	3.500	3.500	2.540,42	
	UAB 0800 Zu-/Überschuss	-3.500	-3.500	-2.540,42	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige
U-Abschnitt 0810 Sozialraum

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Sozialräume Rathaus inklusive Teeküche				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung	1.000	1.000	0,00	
	- Renovierung Küchenzeile				
.5260	Geschirr, Bestecke, Haushaltsgeräte	100	100	407,53	Lieg
	neues Besteck und Gläser für Teeküche 2. Obergeschoss				
	Ausgaben	1.100	1.100	407,53	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-1.100	-1.100	-407,53	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	1.100	1.100	407,53	
	UAB 0810 Zu-/Überschuss	-1.100	-1.100	-407,53	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige
U-Abschnitt 0830 Aus- und Fortbildung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Ausbildung				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.5621	Ausbildung	19.950	17.800	19.784,11	Pers
	- 1 Beschäftigte BL II				
	- 1 Beschäftigte Zertifizierungslehrgang				
	- 1 Auszubildende (Ausbildungsbeginn 9/2021)				
	- 1 Teilzeit-Auszubildende (Ausbildungsbeginn 9/2023)				
	- 1 Auszubildende/r (Ausbildungsbeginn 9/2024)				
	Ausgaben	19.950	17.800	19.784,11	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-19.950	-17.800	-19.784,11	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	19.950	17.800	19.784,11	
	UAB 0830 Zu-/Überschuss	-19.950	-17.800	-19.784,11	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige
U-Abschnitt 0842 Arbeitsmedizinischer Dienst

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Arbeitsmedizinischer Dienst				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
4591	ASD - Arbeits- und sicherheitsmediz. Dienst	800	800	465,00	Pers
	- ASA-Sitzungen				
	- Arbeitsmedizinische Beratung				
	Ausgaben	800	800	465,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-800	-800	-465,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	800	800	465,00	
	UAB 0842 Zu-/Überschuss	-800	-800	-465,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	25.350	23.200	23.197,06	
	AB 08 Zu-/Überschuss	-25.350	-23.200	-23.197,06	
	Einnahmen	197.600	131.350	142.951,29	
	Ausgaben	2.169.200	1.848.600	1.669.158,44	
	EP 0 Zu-/Überschuss	-1.971.600	-1.717.250	-1.526.207,15	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
U-Abschnitt 2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.1199	Umsatzsteuer aus sonst. stpfl. Entgelten	0	500	-----	
.1558	Umsatzsteuerrückvergütung vom Finanzamt	0	450	-----	
	Einnahmen	0	950	0,00	
	Ausgaben				
.6411	Umsatzsteuer und dgl.	0	450	-----	
.6412	Umsatzsteuer als Vorsteuer	0	500	-----	
	Ausgaben	0	950	0,00	
	Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.001.	Laufender Schulbetrieb				
	Einnahmen				
.1410	Mieten aus Gebäuden und Grundstücken - Kindergarten St. Martin (Kinderhort) - Erweiterung Hort	18.100	18.100	18.142,43	Käm
.1430	Ersätze für Nebenleistungen im Rahmen von Miet- und Pachtverträgen - für Kinderhort in der Landgraf-Ulrich-Mittelschule	13.000	13.000	8.808,45	Käm
.1500	Vermischte Einnahmen - Kochgeld	1.500	1.500	3.330,90	Schul
.1511	Ersätze für Bürobedarf - 20 EUR pro Halbjahr pro Schüler	6.000	4.400	6.505,50	Schul
.1520	Ersätze für Bewirtschaftungskosten - Betriebskosten Mehrzweckhalle ohne Ansatz	0	0	7.464,96	Käm
.1620	Gastschulbeiträge von anderen Schulen - zwei Schulkinder mit ausländerrechtl. Status	2.950	2.950	5.900,00	Schul
.1621	Erstattungen durch Gemeinden und Gemeindeverbände - Löhne und Fahrzeuge inkl. PV-Anlagen	5.500	5.500	7.822,86	Käm
.1680	Erstattungen durch übrige Bereiche - Nutzungsgebühr Wasserwacht	150	150	180,00	Käm
.1699	Innere Verrechnungen - Erstattungen: Arbeitslöhne incl. Gemeinkostenzuschlag	0	0	62,60	
.1700	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund - Förderung IT-Administrator bis Ende 2024 - Diese Zuweisungen dürfen nur für die Ausgaben bei dieser Maßnahme ver- wendet werden!	4.300	4.300	16.914,58	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
U-Abschnitt 2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.1710	Zuweisungen des Landes für Lernmittel -Grundschule 12 Euro je Schüler Mittelschule 26,67 Euro je Schüler - Diese Zuweisungen dürfen nur für die Ausgaben bei dieser Maßnahme ver- wendet werden!	6.500	6.500	10.571,00	Schul
.1720	Schulverbandsumlagen von den Mitgliedsgemeinden	778.800	625.000	615.000,00	Käm
.1740	Zuweisungen vom sonst. öff. Bereich -ABM - Erstattungen U2	0	0	8.688,98	Pers
	Einnahmen	836.800	681.400	709.392,26	
	Ausgaben				
.4140	Vergütungen für tariflich Beschäftigte - incl. Leistungsentgelt	186.300	156.700	137.789,21	Pers
.4340	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.900	12.000	11.012,82	Pers
.4440	Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	41.750	40.200	29.330,22	Pers
.4590	Beihilfen, Unterstützungen u.Ä.	150	150	18,00	Pers
.4591	ASD - Arbeits- und sicherheitsmediz. Dienst - ASA-Sitzungen - Arbeitsmedizinische Beratung	100	100	190,07	Pers
.4600	Personal-Nebenausgaben - Betriebsausflug - inkl. Gesundheitsmanagement (ca. 50€/Monat Wasser, Preiserhöhung mit inbegriffen)	950	800	751,59	Pers
.5020	Unterhalt nichteigener Gebäude - Tünchen von 2 Klassenzimmern 2.000 EUR - Umbau Aktenschränk im Sekretariat	3.000	2.000	1.346,57	Lieg
.5211	Zimmerausstattungen Beschaffung - Ersatz Schulmobiliar - div. Anschaffungen f. Ausstattung Klassenzimmer - neues Keyboard	20.000	31.000	12.830,57	Lieg
.5221	Arbeitsgeräte und -maschinen - Beschaffung - div. Anschaffungen	750	2.500	6.005,90	Schul
.5223	Arbeitsgeräte und -maschinen - Instandhaltung - Ersatzfilter f. Luftreinigungsgeräte	5.500	0	6.100,28	Schul
.5271	Schulausstattung: Beschaffung	500	500	256,63	Schul

Gemeinde **4 Verwaltg.Gem. Pfreimd**
 Einzelplan **2 Schulen**
 Abschnitt **21 Grund- und Hauptschulen**
 U-Abschnitt **2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk	
		EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	
.5273	Schulausstattung: Instandhaltung	200	150	0,00	Schul	
.5280	Sonstige Gebrauchsgegenstände	100	100	101,03	Schul	
.5310	Miete an Stadt für das Schulgebäude	135.400	135.400	135.492,35	Käm	
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge - Leasing Kopiergeräte - Leasing Sonderbudget Leihgeräte - Leasing PC Sekretariat	20.000	25.000	14.778,61	EDV	
.5431	Reinigungsmittel	4.000	3.000	3.853,31	Lieg	
.5432	Reinigungsgegenstände	500	500	427,06	Lieg	
.5433	Vergütung an Reinigungsfirmen	18.500	18.000	17.541,84	Lieg	
.5490	Sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Müllabfuhrgebühren	6.000	5.000	7.655,95	Lieg	
.5510	Unterhalt der Fahrzeuge - neue Messer - neue Schürfleisten alle 2 Jahre - neue Bürsten	1.500	1.000	1.161,09	BauP	
.5520	Reifenbedarf - alle 2 Jahre	450	0	428,89	BauP	
.5540	Betriebs- und Schmierstoffe	1.200	1.000	1.143,95	Käm	
.5550	Kfz.-Steuern	200	200	153,00	Käm	
.5560	Kfz.-Versicherungen	450	600	506,79	Kasse	
.5590	Sonstige Fahrzeugkosten	100	-----	-----	BauP	
.5601	Dienst- und Schutzkleidung	500	0	373,44		
.5690	Sonstige besondere Aufwendungen für Bedienstete - Impfung Hepatitis A /Hepatitis B á 300€	2.400	0	105,00		
.5713	Ton- und Bildmaterial (auch Musikinstrumente) - (E-Piano)	2.000	250	0,00	001	K1
.5714	Experimentiermaterial	150	250	127,16	001	K1
.5715	Werk- und Beschäftigungsmaterial - 4 LEGO-Sets	2.200	500	689,24	001	K1

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
 U-Abschnitt 2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst.	
		EUR	EUR	EUR	Amt	DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
.5716	Klassenbedarf (Schulwandkarten, Tafeln) - neue Tafel - magn. Seitentafel	1.800	500	0,00	001	K1
.5717	Spiel- und Sportgeräte - Wartung inkl. Ansatz für eventuelle Ersatzbeschaffungen	2.500	2.500	2.628,60	001	K1
.5719	Sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel	3.500	3.500	1.356,25	001	K1
.5741	Badbenutzung, Schwimmunterricht	1.000	1.000	0,00	001	K1
.5742	Kurse, musischer Unterricht	150	250	0,00	001	K1
.5744	Schulwandern, Fahrten u. Ä.	3.500	3.500	4.246,90	001	K1
.5749	Sonstige Lehrveranstaltungen	0	0	942,50	001	K1
.5770	Staatlich geförderte Lemmittel ohne Hauptschulen - versch. neue Schulbücher	10.000	4.000	6.146,96	001	K1
.5780	Staatlich geförderte Lemmittel für Hauptschulen	4.250	4.250	2.858,07	001	K1
.5801	Verbrauchsmittel - Werkunterricht	500	1.000	295,99	001	K1
.5802	Verbrauchsmittel - Handarbeit- und Hauswirtschaft	4.500	3.500	5.524,37	001	K1
.5804	Verbrauchsmittel - Schulgarten	100	100	66,96	001	K1
.6322	EDV-Kosten an Dritte - Virens Scanner alle drei Jahre 4000 Euro (2025) - Schulmanager online 1200 EUR jährlich - Pauschale 1000 EUR jährlich - Apps f. IPADS 4000 EUR jährlich - 45 Lehrerlizenzen Skool 4500 EUR jährlich - 238 EUR jährlich Skool Netsupport, - 500 EUR Lizenzen	16.000	18.000	24.068,87	001	K1
.6328	Wartungsgebühren Managend Firewall Sophos bis 31.03.2022	0	0	3.731,79	EDV	
.6329	Sonstiger verschiedener Betriebsaufwand - anteilige Lohn- u. Fahrzeugkosten für städtische Beschäftigte die für die Verwaltungsgemeinschaft tätig werden	30.000	19.650	16.809,08	Käm	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
U-Abschnitt 2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6341	Wasserverbrauch für Betriebszwecke	7.500	5.000	4.520,66	Lieg
.6342	Stromverbrauch für Betriebszwecke - extremer Arbeitspreisanstieg - Berücksichtigung der Strompreisbremse - Umstellung der PV-Anlage auf Eigenverbrauch Anfang 2023	40.000	50.800	23.285,14	Lieg
.6343	Gasverbrauch für Betriebszwecke - neuer Gaspreis ab 01.01.2024	85.000	40.000	36.497,08	Lieg
.6344	Heizölverbrauch für Betriebszwecke - gestiegener Heizölpreis	15.000	20.000	31.564,34	Lieg
.6430	Haftpflichtversicherungen	1.800	1.700	1.660,32	Kasse
.6441	Vermögenseigenschadenversicherung - Kassenversicherung	500	500	464,90	Kasse
.6443	Rechtsschutzversicherung	400	400	363,47	Schul
.6445	Feuer- und Hausratversicherung Elektronikversicherung, Sachversicherung - Elektronikversicherung - Garderobe- und Fahrradversicherung - Sachversicherung	2.200	2.100	2.091,84	Kasse
.6500	Bürobedarf (ohne Kopierpapier)	3.500	3.500	1.034,20	Schul
.6501	Bürobedarf (nur Kopierpapier)	2.000	2.000	1.595,36	Schul
.6510	Bücher und Zeitschriften	1.500	1.500	1.407,51	Schul
.6521	Fernsprechgebühren	3.000	2.000	2.153,15	EDV
.6522	Handygebühren	200	150	143,56	EDV
.6525	Portogebühren	400	500	329,65	Schul
.6526	Rundfunk- und Fernsehgebühren (GEZ)	100	100	74,89	Lieg
.6528	Gebühren für Online-Dienste	100	100	0,00	
.6551	Sachverständigenkosten - Kosten Bündelausschreibung Strom/Gas	350	0	202,07	
.6580	Sonstige Geschäftsausgaben	500	500	377,37	001 K1
.6581	Bankgebühren u.Ä. - Erstattung Kontoführungsgebühren f. Schulkonto	100	0	65,53	Kasse

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
U-Abschnitt 2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.6600	Verfügun gsmittel des Rektors	200	200	342,00	
.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. - Bibliotheksverb., Bayer. Elternverband f. Elternbeirat	0	100	0,00	
.6721	Gastschulbeiträge an andere Schulen (für Praxisklassen/Übergangsklassen) -1 Schüler OVI, 2 Schüler Wackersdorf, 1 Schüler Schwandorf	0	5.900	1.475,00	Schul
.6722	Erstattung an Landkreis - Beratungslehrkraft - Jugendsozialarbeit	7.500	8.500	6.905,50	Schul
	Ausgaben	719.400	644.200	575.400,45	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	117.400	37.200	133.991,81	
.002.	Asylbewerber				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 002 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.003.	Jahresschrift				
	Einnahmen				
.1330	Verkauf von Drucksachen aller Art	4.200	4.200	0,00	001 K1
.1770	Zuschüsse von privaten Unternehmen	0	0	20,00	001 K1
	Einnahmen	4.200	4.200	20,00	
	Ausgaben				
.6300	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	2.500	2.500	2.602,50	001 K1
	Ausgaben	2.500	2.500	2.602,50	
	Maßnahme 003 Zu-/Überschuss	1.700	1.700	-2.582,50	
.004.	M-Klassen				
	Einnahmen				
.1620	Gastschulbeiträge von anderen Schulen M10 2023 in Nabburg: Betrag pro Schüler 1.475 EUR	0	44.250	0,00	Schul
	Einnahmen	0	44.250	0,00	
	Ausgaben				
.6720	Gastschulbeiträge an andere Kommunen - M10 2023 in Nabburg Pfreimd: 30 Schüler Tausnitz: 2 Schüler - Betrag pro Schüler 1.475 EUR	47.200	0	23.600,00	Schul

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Seite 64

Gemeinde **4 Verwaltg.Gem. Pfreimd**
 Einzelplan **2 Schulen**
 Abschnitt **21 Grund- und Hauptschulen**
 U-Abschnitt **2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Ausgaben	47.200	0	23.600,00	
	Maßnahme 004 Zu-/Überschuss	-47.200	44.250	-23.600,00	
.006.	<u>Telefonanlage</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.6328	Wartungsgebühren	400	400	0,00	EDV
	Ausgaben	400	400	0,00	
	Maßnahme 006 Zu-/Überschuss	-400	-400	0,00	
.007.	<u>Freiarbeitsraum, Forscherwerkstatt</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 007 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.008.	<u>Fotolabor</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 008 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.010.	<u>Spenden einschl. Anschaffungen</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 010 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
.011.	<u>Wasserspender</u>				
	Einnahmen				
.1500	Vermischte Einnahmen	2.000	1.600	651,20	Schul
	- Ausgaben bei 2150.11.5340				
	Einnahmen	2.000	1.600	651,20	
	Ausgaben				
.5340	Leasing von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2.000	1.600	1.603,50	Schul
	- Kosten werden komplett von den Eltern getragen (12 * 145 Euro)				
	- Einnahmen bei 2150.11.1500				
	Ausgaben	2.000	1.600	1.603,50	
	Maßnahme 011 Zu-/Überschuss	0	0	-952,30	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
U-Abschnitt 2150 Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen	843.000	732.400	710.063,46	
	Ausgaben	771.500	649.650	603.206,45	
	UAB 2150 Zu-/Überschuss	71.500	82.750	106.857,01	
	Einnahmen	843.000	732.400	710.063,46	
	Ausgaben	771.500	649.650	603.206,45	
	AB 21 Zu-/Überschuss	71.500	82.750	106.857,01	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 29 Übrige schulische Aufgaben
U-Abschnitt 2900 Schülerbeförderung nach dem Gesetz über Kostenfreiheit

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Schülerbeförderung				
	Einnahmen				
.1710	Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	80.000	80.000	78.214,00	Schul
	Einnahmen	80.000	80.000	78.214,00	
	Ausgaben				
.6390	Kosten der Schülerbeförderung sofern n. dem Gesetz notwendig	150.000	160.000	147.759,83	Schul
	- eigene Schülerbeförderungskosten				
	- Fahrtkostenerstattungen f. außerhalb				
	- Fahrtkosten an Nabburg für M-Schüler				
	- Unterhaltung Buswartehäuschen				
	- Beaufsichtigungskosten (inkl. Leistungsentgelt)				
	- Schülerbeförderung eines schulpflichtigen Kindes				
	Ausgaben	150.000	160.000	147.759,83	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-70.000	-80.000	-69.545,83	
	Einnahmen	80.000	80.000	78.214,00	
	Ausgaben	150.000	160.000	147.759,83	
	UAB 2900 Zu-/Überschuss	-70.000	-80.000	-69.545,83	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 29 Übrige schulische Aufgaben
U-Abschnitt 2920 Übrige schulische Aufgaben - bis 2002

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	<u>Verkehrsgarten Nabburg</u>				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 2920 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 29 Übrige schulische Aufgaben
U-Abschnitt 2940 Freiwillige Schülerbeförderung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
.001.	Badefahrten				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.6380	Kosten der freiw. Schülerbeförderung	1.500	2.500	560,68	Schul
	Ausgaben	1.500	2.500	560,68	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-1.500	-2.500	-560,68	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	1.500	2.500	560,68	
	UAB 2940 Zu-/Überschuss	-1.500	-2.500	-560,68	
	Einnahmen	80.000	80.000	78.214,00	
	Ausgaben	151.500	162.500	148.320,51	
	AB 29 Zu-/Überschuss	-71.500	-82.500	-70.106,51	
	Einnahmen	923.000	812.400	788.277,46	
	Ausgaben	923.000	812.150	751.526,96	
	EP 2 Zu-/Überschuss	0	250	36.750,50	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abschnitt 90 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
U-Abschnitt 9000

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.0610	Sonstige allgem. Zuweisungen vom Land (für staatliche Aufgabenerfüllung) - 18,42 €/ Einwohner Einwohnerzahlen zum 31.12.2022 Pfreimd: 5.286 Trausnitz: 949 Art. 7 FAG	114.500	114.500	115.143,42	Schul
.0720	Umlagen von Mitgliedsgemeinden der VG	1.857.200	1.603.000	1.485.000,00	Käm
	Einnahmen	1.971.700	1.717.500	1.600.143,42	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 9000 Zu-/Überschuss	1.971.700	1.717.500	1.600.143,42	
	Einnahmen	1.971.700	1.717.500	1.600.143,42	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 90 Zu-/Überschuss	1.971.700	1.717.500	1.600.143,42	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abschnitt 91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
U-Abschnitt 9100

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4700	Deckungsreserve für Personalausgaben (Bereich Verwaltung)	100	250	0,00	
.4701	Deckungsreserve für Personalausgaben (Bereich Schule)	0	250	0,00	
.8081	Zinsen aus Kassenkredit	0	0	1,61	
.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt (VG)	0	0	73.934,66	
.8601	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Schule)	0	0	36.750,50	
	Ausgaben	100	500	110.686,77	
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	-100	-500	-110.686,77	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	100	500	110.686,77	
	AB 91 Zu-/Überschuss	-100	-500	-110.686,77	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abschnitt 92 Abwicklung der Vorjahre
U-Abschnitt 9200

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 92 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	1.971.700	1.717.500	1.600.143,42	
	Ausgaben	100	500	110.686,77	
	EP 9 Zu-/Überschuss	1.971.600	1.717.000	1.489.456,65	

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

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024

Vermögenshaushalt

- in EUR -

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 00 Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane
U-Abschnitt 0001 Anschaffungen für das Zimmer des Gemeinschaftsvorsitzenden

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
			2024							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Anschaffungen für das Zimmer des Gemeinschaftsvorsitzender									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 0001 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 00 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde
Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
0 Allgemeine Verwaltung
02 Hauptverwaltung
0211 Hauptverwaltung - allgemeine Anschaffungen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest.-		Erläuterungen		
		Verpfl.-Erm.			Jahresrechnung	Förderungsmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2023	2022	Gesamt-	bisher	Amt	DVM	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	EUR	ausgabebedarf	bereitgestellt			Vermerk
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Hauptverwaltung - allgemeine Anschaffungen									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9351	Zimmerausstattungen	23.000	0	13.500	0,00	39.825	39.825			
	- 1 höhenverstellbarer Schreibtisch Zimmer Nr. 13 2.500 EUR									
	- Büroumbau Zimmer Nr. 1 2024 wegen Self-Service-Terminal 12.500 EUR									
	- Tresorumbau auf ein digitales Schließsystem 8.000 EUR									
.9352	Arbeitsgeräte und Maschinen	6.200	0	0	0,00	6.200	6.200			
	- Self-Service-Terminal 5.000 EUR									
	- 4 Diensthandy's a 300 EUR									
.9359	Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	10.974,42	10.975	10.975			
	Ausgaben	29.200	0	13.500	10.974,42	57.000	57.000			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-29.200		-13.500	-10.974,42					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	29.200	0	13.500	10.974,42	57.000	57.000			
	UAB 0211 Zu-/Überschuss	-29.200		-13.500	-10.974,42					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 75

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 02 Hauptverwaltung
 U-Abschnitt 0221 Hauptverwaltung - nur Personalamt

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm. 2024	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Personalamt - Allgemeine Anschaffungen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9351	Zimmerausstattungen	0	0	0	0,00	3.638	3.638			
.9359	Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	33.000	0	0	16.335,13	53.037	53.037			
	Ausgaben	33.000	0	0	16.335,13	56.675	56.675			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-33.000		0	-16.335,13					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	33.000	0	0	16.335,13	56.675	56.675			
	UAB 0221 Zu-/Überschuss	-33.000		0	-16.335,13					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	62.200	0	13.500	27.309,55	113.675	113.675			
	AB 02 Zu-/Überschuss	-62.200		-13.500	-27.309,55					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde
Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
0 Allgemeine Verwaltung
03 Finanzverwaltung
0301 Finanzverwaltung - allgemeine Anschaffungen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm.	2023	2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
			2024							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Finanzverwaltung - allgemeine Anschaffungen									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9359	Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens <i>-Erwerb Grundsteuermodul</i>	1.250	0	1.250	23,80	11.276	11.276			
	Ausgaben	1.250	0	1.250	23,80	11.276	11.276			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-1.250		-1.250	-23,80					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	1.250	0	1.250	23,80	11.276	11.276			
	UAB 0301 Zu-/Überschuss	-1.250		-1.250	-23,80					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 77

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 03 Finanzverwaltung
 U-Abschnitt 0331 Kassenverwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.-Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm.	2023	2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
			2024							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Kasse - Allgemeine Anschaffungen									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9351	Zimmerausstattungen	0	0	1.100	0,00	1.100	1.100			
	Ausgaben	0	0	1.100	0,00	1.100	1.100			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0		-1.100	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	1.100	0,00	1.100	1.100			
	UAB 0331 Zu-/Überschuss	0		-1.100	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	1.250	0	2.350	23,80	12.376	12.376			
	AB 03 Zu-/Überschuss	-1.250		-2.350	-23,80					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 05 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung
U-Abschnitt 0501 Standesamt - allgemeine Anschaffungen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest-		Erläuterungen		
		Verpfl.-Erm.			Jahresrechnung	Förderungsmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2023	2022	Gesamt-	bisher	Amt	DVM	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	EUR	ausgabebedarf	bereitgestellt			Vermerk
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Standesamt - allgemeine Anschaffungen									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9351	Zimmerausstattungen	2.500	0	0	0,00	2.500	2.500			
	- 1 höhenverstellbarer Schreibtisch Zimmer Nr. 1									
	Ausgaben	2.500	0	0	0,00	2.500	2.500			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-2.500		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	2.500	0	0	0,00	2.500	2.500			
	UAB 0501 Zu-/Überschuss	-2.500		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	2.500	0	0	0,00	2.500	2.500			
	AB 05 Zu-/Überschuss	-2.500		0	0,00					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 79

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
 U-Abschnitt 0601 Anschaffungen für die Verwaltung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest.-		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm.	2023	2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
			2024							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Anschaffungen für die gesamte Verwaltung									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9352	Arbeitsgeräte und Maschinen	24.000	0	7.500	24.789,25	246.503	243.503			
	- Restarbeiten Modernisierung Backupserver									
	- Austausch 2 FAST-LTA Würfel									
.9359	Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen	8.500	0	0	15.347,71	28.264	28.264			
	des Anlagevermögens									
	- Netzwerk Security Clearpass 8.500 € (Rest bei Schule)									
.9630	Betriebstechnische Anlagen	0	0	0	0,00	36.981	36.981			
	Ausgaben	32.500	0	7.500	40.136,96	311.748	308.748			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-32.500		-7.500	-40.136,96					
.002.	Serverumstellung									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 002 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
.003.	Schaffung eines Konferenzraumes im Rathaus									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 003 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	32.500	0	7.500	40.136,96	311.748	308.748			
	UAB 0601 Zu-/Überschuss	-32.500		-7.500	-40.136,96					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0621 Hauptregistratur

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest-		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	Verpfl.-Erm.			Jahresrechnung	Förderungsmaßnahmen		Amt	DVM	Sonst.
		2024	2024	2023						
		EUR	EUR	EUR		Gesamt-	bisher			
					2022	ausgabebedarf	bereitgestellt			Vermerk
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Hauptregistratur, Hauptarchiv									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 0621 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0622 Hauptarchiv

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest.-		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm.	2023	2022	Gesamt-	bisher	Amt	DVM	Sonst.
			2024							
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			Vermerk
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Archivverwaltung									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 0622 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
Abschnitt 06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
U-Abschnitt 0651 Telefonanlage

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm. 2024	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.002.	Neue Telefonanlage									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 002 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 0651 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
Ausgaben	32.500	0	7.500	40.136,96	311.748	308.748				
AB 06 Zu-/Überschuss	-32.500		-7.500	-40.136,96						

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 83

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 0 Allgemeine Verwaltung
 Abschnitt 08 Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige
 U-Abschnitt 0810 Schaffung eines Sozialraumes

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest.-		Erläuterungen		
		Verpfl.-Erm.			Jahresrechnung	Förderungsmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2023	2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Einrichtung Sozialräume									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 0810 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 08 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	98.450	0	23.350	67.470,31	440.299	437.299			
	EP 0 Zu-/Überschuss	-98.450		-23.350	-67.470,31					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Seite 84

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
 Einzelplan 2 Schulen
 Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
 U-Abschnitt 2151 Neuanschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest.-		Erläuterungen		
		Verpfl.-Erm.			Jahresrechnung	Förderungsmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2023	2022	Gesamt-	bisher	Amt	DVM	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	EUR	ausgabebedarf	bereitgestellt			Vermerk
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
.001.	Anschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule									
	Einnahmen									
.3452	Verkauf von Maschinen, Geräten u.Ä.	0		0	2.750,00					
.3610	Zuweisungen für Invest. vom Land	0		35.000	0,00					
	Einnahmen	0		35.000	2.750,00					
	Ausgaben									
.9352	Arbeitsgeräte und Maschinen	68.200	0	19.200	38.896,98	281.167	219.167			
	- Ausstattung der Klassenzimmer mit Präsentationsgeräten									
	Restbetrag 9.000 EUR									
	- WLAN AP Ausbau 1.200 EUR									
	- 20 Lehrer-IPADS 2024 40.000 EUR									
	- 30 Lehrer IPADS 2025 60.000 EUR									
	- Rasenmäherroboter inkl. Stromanschluss 18.000 EUR									
.9357	Beschaffung von Fahrzeugen	0	0	0	0,00	3.960	3.960			
.9359	Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen	8.500	0	0	32.636,23	41.137	41.137			
	des Anlagevermögens									
	- Netzwerk Security Clearpass 8.500 € (Rest bei VG)									
	Ausgaben	76.700	0	19.200	71.533,21	326.264	264.264			
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	-76.700		15.800	-68.783,21					
.002.	Digitales Klassenzimmer mit Hardware									
	Lehrkräfte									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
.9352	Arbeitsgeräte und Maschinen	0	0	5.000	4.655,87	88.812	88.812			
	Ausgaben	0	0	5.000	4.655,87	88.812	88.812			
	Maßnahme 002 Zu-/Überschuss	0		-5.000	-4.655,87					
.003.	Jahresschrift									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 003 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
.010.	Spenden einschl. Anschaffungen									
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 2 Schulen
Abschnitt 21 Grund- und Hauptschulen
U-Abschnitt 2151 Neuanschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpl.-Erm. 2024	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
		1	2	3	4	5	6	7		
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	Maßnahme 010 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		35.000	2.750,00					
	Ausgaben	76.700	0	24.200	76.189,08	415.076	353.076			
	UAB 2151 Zu-/Überschuss	-76.700		10.800	-73.439,08					
	Einnahmen	0		35.000	2.750,00					
	Ausgaben	76.700	0	24.200	76.189,08	415.076	353.076			
	AB 21 Zu-/Überschuss	-76.700		10.800	-73.439,08					
	Einnahmen	0		35.000	2.750,00					
	Ausgaben	76.700	0	24.200	76.189,08	415.076	353.076			
	EP 2 Zu-/Überschuss	-76.700		10.800	-73.439,08					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft
Abschnitt 90 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
U-Abschnitt 9000

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der	Investitionen und Invest.-		Erläuterungen		
		Verpfl.-Erm.			Jahresrechnung	Förderungsmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	2024	2024	2023	2022	Gesamt-	bisher	Amt	DVM	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	EUR	ausgabebedarf	bereitgestellt			Vermerk
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben									
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 9000 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 90 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					

B. Vermögenshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde
Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

4 Verwaltg.Gem. Pfreimd
9 Allgemeine Finanzwirtschaft
91 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
9100

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm.	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
			2024		2022					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	73.934,66					
	- VG									
.3001	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0		0	36.750,50					
	- Schule									
.3101	Entnahme aus der	76.700		0	36.688,58					
	Allgemeinen Rücklage - Schule									
.3621	Zuweisung von Gemeinden	100.000		100.000	59.100,00					
	Einnahmen	176.700		100.000	206.473,74					
	Ausgaben									
.9100	Zuführung an die Allgemeine Rücklage	1.550	0	76.650	65.564,35	0	78.200			
	- VG									
.9101	Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0	0	10.800	0,00	0	10.800			
	- Schule									
	Ausgaben	1.550	0	87.450	65.564,35	0	89.000			
	UAB 9100 Zu-/Überschuss	175.150		12.550	140.909,39					
	Einnahmen	176.700		100.000	206.473,74					
	Ausgaben	1.550	0	87.450	65.564,35	0	89.000			
	AB 91 Zu-/Überschuss	175.150		12.550	140.909,39					

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen und Invest.- Förderungsmaßnahmen		Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2024	Verpfl.-Erm. 2024	2023		2022	Gesamt- ausgabebedarf	bisher bereitgestellt	Amt	DVM
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Einnahmen									
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	UAB 9200 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	0		0	0,00					
	Ausgaben	0	0	0	0,00	0	0			
	AB 92 Zu-/Überschuss	0		0	0,00					
	Einnahmen	176.700		100.000	206.473,74					
	Ausgaben	1.550	0	87.450	65.564,35	0	89.000			
	EP 9 Zu-/Überschuss	175.150		12.550	140.909,39					

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung		
		Haushaltsjahr 2024			Vorjahr 2023		2022	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	197.600	2.169.200		131.350	1.848.600	142.951,29	1.669.158,44
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0		0	0	0,00	0,00
2	Schulen	923.000	923.000		812.400	812.150	788.277,46	751.526,96
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0		0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0		0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0		0	0	0,00	0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	0		0	0	0,00	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0		0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.971.700	100		1.717.500	500	1.600.143,42	110.686,77
0-9	Zusammen	3.092.300	3.092.300		2.661.250	2.661.250	2.531.372,17	2.531.372,17

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung 2022	
		Haushaltsjahr 2024			Vorjahr 2023			
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Verpfl.-Erm. EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Vermögenshaushalt							
0	Allgemeine Verwaltung	0	98.450	0	0	23.350	0,00	67.470,31
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	Schulen	0	76.700	0	35.000	24.200	2.750,00	76.189,08
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	176.700	1.550	0	100.000	87.450	206.473,74	65.564,35
0-9	Zusammen	176.700	176.700	0	135.000	135.000	209.223,74	209.223,74
	Gesamthaushalt	3.269.000	3.269.000	0	2.796.250	2.796.250	2.740.595,91	2.740.595,91

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelpläne 0-8

- in EUR -

Gemeinde : Verwaltg.Gem. Pfreimd

Einwohner: 6.235

Stand : 31.12.2022

Gemeinde

4 Verwaltg.Gem. Pfreimd

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 10 - 17	Sonstige Finanzeinnahmen 20 - 22	Personalausgaben 40 - 46	Sächl. Verw. u. Betr.aufwand, w. Finanzausg. 50 - 68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse 70 - 78	Zuschußbedarf oder Überschuß	Objektbez.Einnahmen des Vermögens-HH	Baumaßnahmen 94 - 96	Sonstige Investitionsausgaben 92, 93, 98, 991	Verpflichtungsermächtigungen
	Gruppierungsziffer		24 - 26, 28					32 - 36			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
00	Gemeinde-, Kreis- und Bezirksorgane	0	0	5	0	0	-5	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Hauptverwaltung	160	0	1.062	134	0	-1.035	0	0	62	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Finanzverwaltung	1	0	369	38	0	-406	0	0	1	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung	16	0	57	36	0	-77	0	0	3	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	20	0	298	145	0	-423	0	0	33	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Einrichtungen und Maßnahmen für Verwaltungsangehörige	0	0	4	21	0	-25	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	Allgemeine Verwaltung	197	0	1.795	374	0	-1.971	0	0	99	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Grund- und Hauptschulen	843	0	244	527	0	72	0	0	77	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Übrige schulische Aufgaben	80	0	0	152	0	-72	0	0	0	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Schulen	923	0	244	679	0	0	0	0	77	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gesamt	1.120	0	2.039	1.053	0	-1.971	0	0	176	0
	Je EW.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

2. Haushaltsquerschnitt - Einzelplan 9

- in EUR -

Gemeinde : Verwaltg.Gem. Pfreimd

Einwohner: 6.235

Stand : 31.12.2022

Gemeinde 4 Verwaltg.Gem. Pfreimd

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen 00 - 08	Einn.aus Verw. u.Betrieb,sonst Finanzzeinn. 158,20,21,23	Deckungsreserve 47, 85	Sonstige Finanz- ausgaben 80 - 84, 86	Zuschußbedarf oder Überschuß	Sonstige Einnahmen des Vermögens-HH 30, 31, 36, 37	Sonstige Ausgaben des Vermögens-HH 90, 91, 97
	Gruppierungsziffer		26-28				38	990, 991, 992
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen <i>Je EW.</i>	1.972 0	0 0	0 0	0 0	1.972 0	0 0	0 0
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	177 0	2 0
9	Allgemeine Finanzwirtschaft <i>Je EW.</i>	1.972 0	0 0	0 0	0 0	1.972 0	177 0	2 0
	Gesamt <i>Je EW.</i>	1.972 0	0 0	0 0	0 0	1.972 0	177 0	2 0

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

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

3. Gruppierungsübersicht

- in EUR -

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2024 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2023 EUR	Rechnungs.-Erg. 2022 EUR
Einnahmen					
EINNAHMEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	0	0,00	0	0,00
001	Grundsteuer B	0	0,00	0	0,00
003	Gewerbesteuer (brutto)	0	0,00	0	0,00
00	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
01	Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern				
010	Einkommensteuer	0	0,00	0	0,00
012	Umsatzsteuer	0	0,00	0	0,00
01	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
02	Andere Steuern				
022	Hundesteuer	0	0,00	0	0,00
027	Zweitwohnungssteuer	0	0,00	0	0,00
029	Sonstige örtliche Steuern	0	0,00	0	0,00
02	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
03	Steuerähnliche Einnahmen				
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	0	0,00	0	0,00
04	Schlüsselzuweisungen				
041	vom Land	0	0,00	0	0,00
05	Bedarfszuweisungen (einschl. Stabilisierungshilfen)				
051	vom Land	0	0,00	0	0,00
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen				
060	vom Bund	0	0,00	0	0,00
061	vom Land	114.500	18,36	114.500	115.143,42
062	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
063	von Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
06	ZWISCHENSUMME	114.500	18,36	114.500	115.143,42
07	Allgemeine Umlagen				
072	von Gemeinden/Gv	1.857.200	297,87	1.603.000	1.485.000,00
08	Allg.Zuweisungen aus bes. Abrechnungsverfahren				
081	Überlassung des Aufkommens an Verwarnungs- geldern und Geldbußen	0	0,00	0	0,00
092	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0	0,00	0	0,00
081,092	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
0	ZWISCHENSUMME	1.971.700	316,23	1.717.500	1.600.143,42
STEUERN, ALLGEMEINE ZUWEISUNGEN					
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb				
10	Verwaltungsgebühren	67.500	10,83	55.500	71.473,37
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	15.350	2,46	5.000	0,00
12	Zweckgebundene Abgaben	0	0,00	0	0,00
13	Einnahmen aus Verkauf	4.200	0,67	4.200	1.277,72
14	Mieten und Pachten	31.100	4,99	31.100	26.950,88
15	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	10.150	1,63	9.200	19.709,49

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
10-15	ZWISCHENSUMME	128.300	20,58	105.000	119.411,46
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes				
160	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
161	vom Land	8.800	1,41	6.500	5.009,35
162	von Gemeinden/Gv	28.450	4,56	52.700	13.722,86
163	von Zweckverbänden u. dgl.	54.500	8,74	28.800	28.800,00
164	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
166	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
167	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
168	von übrigen Bereichen	26.400	4,23	23.750	28.180,00
169	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	62,60
16	ZWISCHENSUMME	118.150	18,95	111.750	75.774,81
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke				
170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	4.300	0,69	4.300	16.914,58
171	vom Land	86.500	13,87	86.500	88.785,00
172	von Gemeinden/Gv	778.800	124,91	625.000	615.000,00
173	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
174	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	3.000	10.789,61
175	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.550	0,73	8.200	4.533,29
177	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	20,00
178	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
17	ZWISCHENSUMME	874.150	140,20	727.000	736.042,48
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung des Bundes				
191	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	0	0,00	0	0,00
192	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
193	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
19	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
1	Z W I S C H E N S U M M E	1.120.600	179,72	943.750	931.228,75
	EINNAHMEN AUS VERWALTUNG UND BETRIEB				
	ERSTATTUNGEN UND ZUWEISUNGEN				
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
202	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
203	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
204	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
205	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
206	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
207	von privaten Unternehmen sowie von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
208	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
209	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
20	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	0	0,00	0	0,00
22	Konzessionsabgaben	0	0,00	0	0,00
23	Schuldendiensthilfen				
230	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
231	vom Land	0	0,00	0	0,00
232	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
233	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
234	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
235	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
236	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
237	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
238	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
23	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen sowie Ersatz von Eingliederungshilfe				
240	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - überörtliche Träger - sowie für Eingliederungshilfe	0	0,00	0	0,00
241	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
242	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger - sowie für Eingliederungshilfe	0	0,00	0	0,00
243	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtl. Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
244	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger - sowie für Eingliederungshilfe	0	0,00	0	0,00
245	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
246	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger - sowie für Eingliederungshilfe	0	0,00	0	0,00
247	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
248	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Tilgung und Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger - und gewährter Eingliederungshilfe	0	0,00	0	0,00
249	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
24	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen				
250	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
251	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
252	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
253	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
254	Leistungen von Sozialleistungsträgern - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
255	Leistungen von Sozialleistungsträgern - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
256	Sonstige Ersatzleistungen - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
257	Sonstige Ersatzleistungen - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
258	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschließlich Tilgung und Zinsen von Darlehen) - überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
259	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl. Tilgung und Zinsen von Darlehen) - örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
25	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
26	Weitere Finanzeinnahmen	0	0,00	0	0,00
27	Kalkulatorische Einnahmen				
270	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	0	0,00	0	0,00
271	Abschreibungen auf zuwendungsfinanziertes Vermögen	0	0,00	0	0,00
272	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
275	Verzinsung des Anlagekapitals	0	0,00	0	0,00
27	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
28	Zuführung vom Vermögenshaushalt				
280	Zuführung vom Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
281	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
282	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00
283	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
284	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
285	Zuführung vom Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen gemäß Art. 13 Abs. 4 BayVersRücklG)	0	0,00	0	0,00
286-289	Zuführung vom Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
28	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
29	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
295	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
2	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
	SONSTIGE FINANZEINNAHMEN				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2024 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2023 EUR	Rechnungs.-Erg. 2022 EUR
Einnahmen					
0-2999	GESAMTEINNAHMEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	3.092.300	495,95	2.661.250	2.531.372,17
3	EINNAHMEN DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	110.685,16
301	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
302	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfall- entsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00
303	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
304	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeit- werten)	0	0,00	0	0,00
305 - 309	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
30	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	110.685,16
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahme aus Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	76.700	12,30	0	36.688,58
311	Entnahme aus Rücklagen (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
312	Entnahme aus Rücklagen (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungs- anlagen)	0	0,00	0	0,00
313	Entnahme aus Rücklagen (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
314	Entnahme aus Rücklagen (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
315	Entnahme aus Rücklagen (Sonderrücklagen gemäß Art. 13 Abs. 4 BayVersRückG)	0	0,00	0	0,00
316-319	Entnahme aus Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
31	ZWISCHENSUMME	76.700	12,30	0	36.688,58
32	Rückflüsse von Darlehen				
322	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
323	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
324	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
325	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
326	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
327	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
328	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
32	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
33	Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen				
331	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
332	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
333	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
334	Veräußerung von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
339	sonstige Einnahmen	0	0,00	0	0,00
33	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Grundstücke, bauliche Anlagen, grundstücksgleiche Rechte	0	0,00	0	0,00
344	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,00	0	0,00
345	Bewegliche Sachen	0	0,00	0	2.750,00
34	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	2.750,00
35	Beiträge und ähnlichen Entgelte	0	0,00	0	0,00
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
361	vom Land	0	0,00	35.000	0,00
362	von Gemeinden/Gv	100.000	16,04	100.000	59.100,00
363	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
364	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
365	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
366	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
367	von privaten Unternehmen	0	0,00	0	0,00
368	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
36	ZWISCHENSUMME	100.000	16,04	135.000	59.100,00
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen				
370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
371	vom Land	0	0,00	0	0,00
372	von Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
373	von Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
374	von Trägern der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
375	von kommunalen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
377	von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
378	von übrigen Bereichen	0	0,00	0	0,00
379	Innere Darlehen	0	0,00	0	0,00
37	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
38	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen)				
381	vom Land	0	0,00	0	0,00
39	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
392	Durchbuchung von Soll-Fehlbeträgen	0	0,00	0	0,00
395	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Überschuss des Vermögenshaushalts)	0	0,00	0	0,00
39	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
3	GESAMTEINNAHMEN	176.700	28,34	135.000	209.223,74
	DES VERMÖGENSHAUSHALTES				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner	2023	2022
		EUR	in	EUR	EUR
Einnahmen					
	GESAMTEINNAHMEN DES VWHH UND VMHH	3.269.000	524,29	2.796.250	2.740.595,91

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2024 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2023 EUR	Rechnungs.-Erg. 2022 EUR
Ausgaben					
AUSGABEN DES VERWALTUNGSHAUSHALTES					
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	9.850	1,58	10.100	4.105,00
41	Dienstbezüge u. dgl.				
410	Beamte	207.600	33,30	183.550	209.488,07
411	Versorgungsrücklage für aktive Beamte	0	0,00	0	0,00
414	Tariflich Beschäftigte	1.178.850	189,07	978.000	858.831,35
416	Beschäftigungsentgelte u. dgl.	0	0,00	0	0,00
42	Versorgungsbezüge u. dgl.				
420	Beamte	0	0,00	0	0,00
421	Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0	0,00	0	0,00
424	Tariflich Beschäftigte	0	0,00	0	0,00
428	Sonstige	0	0,00	0	0,00
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	229.500	36,81	170.100	154.901,18
434	Tariflich Beschäftigte	94.300	15,12	70.050	67.125,40
438	Sonstige	0	0,00	0	0,00
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung				
440	Beamte	0	0,00	0	0,00
444	Tariflich Beschäftigte	245.500	39,37	216.100	176.157,57
448	Sonstige	0	0,00	0	0,00
45	Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	68.200	10,94	65.100	64.063,75
46	Personal-Nebenausgaben	5.900	0,95	4.700	4.086,75
47	Deckungsreserve für Personalausgaben				
470	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	100	0,02	500	0,00
471	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
4	SUMME DER PERSONALAUSGABEN	2.039.800	327,16	1.698.200	1.538.759,07
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand				
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000	0,64	3.000	1.405,02
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0	0,00	0	0,00
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände	35.250	5,65	44.050	33.149,98
53	Mieten und Pachten	206.700	33,15	205.700	188.962,00
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	58.850	9,44	49.950	40.687,42
55	Haltung von Fahrzeugen	6.250	1,00	5.250	5.511,94
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	53.000	8,50	42.600	36.375,25
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben				
638	statistische Zusammenfassung der Gruppen 57 bis 63 ohne die Untergruppe 639	379.900	60,93	318.950	295.614,45
639	Kosten der notwendigen Schülerbeförderung durch andere Verkehrsträger	150.000	24,06	160.000	147.759,83
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	24.950	4,00	14.950	7.969,88
65	Geschäftsausgaben	71.400	11,45	66.600	57.087,09

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2024 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2023 EUR	Rechnungs.-Erg. 2022 EUR
Ausgaben					
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben				
660	Verfügun gsmittel	400	0,06	400	492,00
661	Mitgliedsbeiträge	1.100	0,18	1.200	1.016,73
662	Vermischte Ausgaben	0	0,00	0	0,00
5-66	ZWISCHENSUMME	991.800	159,07	912.650	816.031,59
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
670	an Bund, ERP-Sondervermögen	2.000	0,32	2.000	2.540,44
671	an Land	4.000	0,64	4.000	3.640,00
672	an Gemeinden/Gv	54.700	8,77	44.400	59.651,70
673	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
674	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
675	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
676	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
677	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
678	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
679	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	62,60
67	ZWISCHENSUMME	60.700	9,74	50.400	65.894,74
68	Kalkulatorische Kosten				
680	Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten	0	0,00	0	0,00
681	Abschreibungen aus zuwendungsfinanzierten Investitionsaufwand	0	0,00	0	0,00
682	Abschreibungen auf Wiederbeschaffungszeitwerte	0	0,00	0	0,00
685	Verzinsung des Anlagekapitals	0	0,00	0	0,00
68	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen				
690	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (ohne Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
691	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung (für Wohnungsbeschaffungs- und Umzugskosten) nach SGB II	0	0,00	0	0,00
692	Leistungsbeteiligung bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
693	Leistungsbeteiligung bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
694	Leistungsbeteiligung beim Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
695	Leistungsbeteiligung bei der Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
696	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II im Rahmen einer gemeinsamen Einrichtung	0	0,00	0	0,00
69	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
5-6	ZWISCHENSUMME	1.052.500	168,79	963.050	881.926,33
	SÄCHLICHER VERWALTUNGS- U. BETRIEBSAUFWAND				
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)				

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke				
710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0,00	0	0,00
711	an Land	0	0,00	0	0,00
712	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
713	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
714	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
715	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
716	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
717	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
718	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
71	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
72	Schuldendiensthilfen				
722	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
723	an Zweckverbände u. dgl.	0	0,00	0	0,00
724	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
725	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
726	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
727	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
728	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
72	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
73	Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen				
730	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
735	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
739	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
74	Leistungen der Sozialhilfe einschl. Grundsicherung im Alter an natürliche Personen in Einrichtungen				
740	überörtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
745	örtlicher Träger	0	0,00	0	0,00
749	Leistungen für Bildung und Teilhabe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
75	Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Berechtigte	0	0,00	0	0,00
76	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
77	Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
78	Sonstige soziale Leistungen				
781	Bildung und Teilhabe nach Bundeskindergeldgesetz	0	0,00	0	0,00
782	Originäre Leistungen für Bildung und Teilhabe nach SGB II	0	0,00	0	0,00
783	Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00
784	Leistungen zur Eingliederung Arbeitsuchender nach SGB II	0	0,00	0	0,00
785	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende nach SGB II	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
786	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts, Arbeitslosengeld II nach SGB II (ohne Leistungen für Unterkunft und Heizung)	0	0,00	0	0,00
787	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden nach SGB II	0	0,00	0	0,00
788	Weitere soziale Leistungen	0	0,00	0	0,00
789	Eingliederungshilfe nach dem SGB IX	0	0,00	0	0,00
78	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
79	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz				
791	außerhalb von Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
792	in Einrichtungen	0	0,00	0	0,00
79	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
7	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
	ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE DES VWHH				
8	Sonstige Finanzausgaben				
80	Zinsausgaben				
800	an Bund	0	0,00	0	0,00
801	an Land	0	0,00	0	0,00
802	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
803	an Zweckverbände u.dgl.	0	0,00	0	0,00
804	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
805	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
807	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
808	an übrige Bereiche	0	0,00	0	1,61
809	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
80	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	1,61
81	Steuerbeteiligungen				
810	Gewerbesteuerumlage	0	0,00	0	0,00
82	Allgemeine Zuweisungen				
821	an Land	0	0,00	0	0,00
822	an Gemeinden/GV	0	0,00	0	0,00
82	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
83	Allgemeine Umlagen				
831	an Land	0	0,00	0	0,00
832	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
833	an Verwaltungsgemeinschaften	0	0,00	0	0,00
83	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
84	Weitere Finanzausgaben	0	0,00	0	0,00
85	Deckungsreserve				
850	Deckungsreserve gemäß § 11 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
851	Summarischer Ansatz gemäß § 34 Abs. 2 KommHV-Kameralistik	0	0,00	0	0,00
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt				
860	Zuführung zum Vermögenshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	110.685,16
861	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2024 EUR	je Einwohner in EUR	Ansatz 2023 EUR	Rechnungs.-Erg. 2022 EUR
Ausgaben					
862	zuwendungsfinanziertem Vermögen) Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00
863	Zuführungen zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
864	Zuführung zum Vermögenshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
866-869	Zuführung zum Vermögenshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
86	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	110.685,16
89	Übertragungs- und Abschlussbuchungen				
895	Abschlusstechnische Vorgänge (Ist-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts)	0	0,00	0	0,00
8	Z W I S C H E N S U M M E SONSTIGE FINANZAUSGABEN	0	0,00	0	110.686,77
4-8999	G E S A M T A U S G A B E N DES VERWALTUNGSHAUSHALTES	3.092.300	495,95	2.661.250	2.531.372,17
9	A U S G A B E N D E S V E R M Ö G E N S H A U S H A L T E S				
90	Zuführung zum Verwaltungshaushalt				
900	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (ohne Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
901	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem Vermögen)	0	0,00	0	0,00
902	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfall- entsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00
903	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
904	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen für Abschreibungsmehrerlöse aus Wiederbeschaffungs- zeitwerten)	0	0,00	0	0,00
905	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (Sonderrücklagen gemäß Art. 13 Abs. 4 BayVersRücklG)	0	0,00	0	0,00
906-909	Zuführung zum Verwaltungshaushalt (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
90	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
91	Zuführung an Rücklagen				
910	Zuführung an Rücklagen (ohne Sonderrücklagen)	1.550	0,25	87.450	65.564,35
911	Zuführung an Rücklagen (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus zuwendungsfinanziertem	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner in	2023	2022
		EUR	EUR	EUR	EUR
Ausgaben					
	Vermögen)				
912	Zuführung an Rücklagen (Sonderrücklagen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen)	0	0,00	0	0,00
913	Zuführung an Rücklagen (Sonderrücklagen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen)	0	0,00	0	0,00
914	Zuführung an Rücklagen (Sonderrücklagen für Abschreibungserlöse aus Wiederbeschaffungszeitwerten)	0	0,00	0	0,00
916-919	Zuführung an Rücklagen (sonstige Sonderrücklagen)	0	0,00	0	0,00
91	ZWISCHENSUMME	1.550	0,25	87.450	65.564,35
92	Gewährung von Darlehen				
922	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
923	an Zweckverbänden u. dgl.	0	0,00	0	0,00
924	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
925	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
926	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
927	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
928	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
92	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
93	Ausgaben für den Erwerb von Sachen des Anlagevermögens (ohne Baumaßnahmen)				
931	Wertpapiere ohne Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
932	Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und baulichen Anlagen	0	0,00	0	0,00
934	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0	0,00	0	0,00
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	175.150	28,09	47.550	143.659,39
936	Anteilsrechte	0	0,00	0	0,00
937	Investmentzertifikate	0	0,00	0	0,00
938	Kauf von Finanzderivaten	0	0,00	0	0,00
939	sonstige Ausgaben	0	0,00	0	0,00
93	ZWISCHENSUMME	175.150	28,09	47.550	143.659,39
94,95,96	Baumaßnahmen	0	0,00	0	0,00
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen				
970	an Bund	0	0,00	0	0,00
971	an Land	0	0,00	0	0,00
972	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
973	an Zweckverbände u.dgl.	0	0,00	0	0,00
974	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
975	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
976	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
977	an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	0	0,00	0	0,00
978	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
979	Innere Verrechnungen	0	0,00	0	0,00
97	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
980	an Bund	0	0,00	0	0,00

Gruppierungsübersicht

Grupp.-Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen, Gruppen und Untergruppen	Ansatz	je	Ansatz	Rechnungs.-Erg.
		2024	Einwohner	2023	2022
		EUR	in	EUR	EUR
Ausgaben					
981	an Land	0	0,00	0	0,00
982	an Gemeinden/Gv	0	0,00	0	0,00
983	an Zweckverbänden u.dgl.	0	0,00	0	0,00
984	an Träger der gesetzlichen Sozialversicherung	0	0,00	0	0,00
985	an kommunale Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0,00	0	0,00
987	an private Unternehmen	0	0,00	0	0,00
988	an übrige Bereiche	0	0,00	0	0,00
98	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
99	Sonstiges				
990	Kreditbeschaffungskosten, Disagio	0	0,00	0	0,00
991	Ablösung von Dauerlasten	0	0,00	0	0,00
992	Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträgen)	0	0,00	0	0,00
995	Abschlusstechnische Vorgänge	0	0,00	0	0,00
	(Ist-Fehlbetrag des Vermögenshaushalts)				
99	ZWISCHENSUMME	0	0,00	0	0,00
9	GESAMTAUSGABEN	176.700	28,34	135.000	209.223,74
	DES VERMÖGENSHAUSHALTES				
	GESAMTAUSGABEN	3.269.000	524,29	2.796.250	2.740.595,91
	DES VWHH UND VMHH				

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

**Verwaltungsgemeinschaft
P f r e i m d**

Haushaltsplan: 2 0 2 4

**Investitionen
und
Investitionsförderungsmaßnahmen
für die Jahre 2023 – 2027**

2023 - 2027

Einzelplan: 0

Haushaltsstelle	Gesamt- Ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
0211 Hauptverwaltung - allgemeine Anschaffungen							
Massnahme: 1 Hauptverwaltung - allgemeine Anschaffungen							
9351 Zimmerausstattungen	39.825	39.825	13.500	23.000	0	0	0
Massnahme: 1 Hauptverwaltung - allgemeine Anschaffungen							
9352 Arbeitsgeräte und Maschinen	6.200	6.200	0	6.200	0	0	0
Massnahme: 1 Hauptverwaltung - allgemeine Anschaffungen							
9359 Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	10.975	10.975	0	0	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 0211	57.000	57.000	13.500	29.200	0	0	0
0221 Hauptverwaltung - nur Personalamt							
Massnahme: 1 Personalamt - Allgemeine Anschaffungen							
9351 Zimmerausstattungen	3.638	3.638	0	0	0	0	0
Massnahme: 1 Personalamt - Allgemeine Anschaffungen							
9359 Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	53.037	53.037	0	33.000	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 0221	56.675	56.675	0	33.000	0	0	0
0301 Finanzverwaltung - allgemeine Anschaffungen							
Massnahme: 1 Finanzverwaltung - allgemeine Anschaffungen							
9359 Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	11.276	11.276	1.250	1.250	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 0301	11.276	11.276	1.250	1.250	0	0	0
0331 Kassenverwaltung							
Massnahme: 1 Kasse - Allgemeine Anschaffungen							
9351 Zimmerausstattungen	1.100	1.100	1.100	0	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 0331	1.100	1.100	1.100	0	0	0	0
0501 Standesamt - allgemeine Anschaffungen							
Massnahme: 1 Standesamt - allgemeine Anschaffungen							
9351 Zimmerausstattungen	2.500	2.500	0	2.500	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 0501	2.500	2.500	0	2.500	0	0	0
0601 Anschaffungen für die Verwaltung							
Massnahme: 1 Anschaffungen für die gesamte Verwaltung							
9352 Arbeitsgeräte und Maschinen	246.503	243.503	7.500	24.000	1.000	1.000	1.000
Massnahme: 1 Anschaffungen für die gesamte Verwaltung							
9359 Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	28.264	28.264	0	8.500	0	0	0
Massnahme: 1 Anschaffungen für die gesamte Verwaltung							
9630 Betriebstechnische Anlagen	36.981	36.981	0	0	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 0601	311.748	308.748	7.500	32.500	1.000	1.000	1.000
Summe für Einzelplan 0	440.299	437.299	23.350	98.450	1.000	1.000	1.000

2023 - 2027

Einzelplan: 2

Haushaltsstelle	Gesamt- Ausgabebedarf	Bisher bereitgestellt	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
2151 Neuanschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule Pfreimd							
Massnahme: 1 Anschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule							
9352 Arbeitsgeräte und Maschinen	281.167	219.167	19.200	68.200	60.000	0	0
Massnahme: 1 Anschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule							
9357 Beschaffung von Fahrzeugen	3.960	3.960	0	0	0	0	0
Massnahme: 1 Anschaffungen für die Landgraf-Ulrich-Schule							
9359 Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens	41.137	41.137	0	8.500	0	0	0
Massnahme: 2 Digitales Klassenzimmer mit Hardware Lehrkräfte							
9352 Arbeitsgeräte und Maschinen	88.812	88.812	5.000	0	0	0	0
Summe für Unterabschnitt 2151	415.076	353.076	24.200	76.700	60.000	0	0
Summe für Einzelplan 2	415.076	353.076	24.200	76.700	60.000	0	0
Gesamtsumme:	855.375	790.375	47.550	175.150	61.000	1.000	1.000

Kommunale Finanzplanung

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten

2023 - 2027

- 1000 EUR -

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Einnahmen des Verwaltungshaushalts							
=====							
Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
01	000,001	Grundsteuern A und B	0	0	0	0	0
02	003	Gewerbesteuer (brutto)	0	0	0	0	0
03	010	Gemeindeanteil Gemeinschaftssteuern	0	0	0	0	0
04	012	Umsatzsteuer	0	0	0	0	0
05	02,03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	0	0	0	0	0
06	00-03	Steuern zusammen	0	0	0	0	0

07	04-06, und 08	Allgemeine Zuweisungen	115	115	115	115	115
08	07	Allgemeine Umlagen	1.603	1.857	1.983	2.008	2.018
09	09	Ausgleichsleistungen	0	0	0	0	0
10	0	Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen zusammen (Hauptgruppe 0)	1.718	1.972	2.098	2.123	2.133

Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb							
11	10,11,12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben	61	83	83	83	83
12	13,14,15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	45	46	46	46	46
16,17		Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke							
13	160,170	vom Bund, ERP-Sondervermögen	4	4	0	0	0
14	161,171	vom Land	93	95	95	90	88
15	162,163,172,173	von Gemeinden/Gv und Zweckverbänden und dgl.	707	862	822	874	830
16	164-168,169, 174-178	von sonstigen Bereichen	35	31	31	31	30
17	19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
1		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb zusammen (Hauptgruppe 1)	945	1.121	1.077	1.124	1.077

Sonstige Finanzeinnahmen							
18	20	Zinseinnahmen	0	0	0	0	0
19	23	Schuldendiensthilfen	0	0	0	0	0
20	21,22,24-28	Übrige Finanzeinnahmen	0	0	0	0	0
21	2	Sonstige Finanzeinnahmen zusammen (Hauptgruppe 2)	0	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
21	0-2	Einnahmen des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppe 0-2)	2.663	3.093	3.175	3.247	3.210
=====							
Einnahmen des Vermögenshaushalts							
=====							
22	30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
23	31	Entnahmen aus Rücklagen	0	77	60	0	1
24	32,33,34	Rückflüsse von Darlehen und von Kapitaleinlagen, Einnahmen aus der Veräußerung von Beteiligungen und von Sachen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
25	35	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
36		Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen					
26	360	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
27	361	vom Land	35	0	0	0	0
28	362,363	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	100	100	100	100	0
29	364-368	von sonstigen Bereichen	0	0	0	0	0
37		Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen					
30	370	vom Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
31	371	vom Land	0	0	0	0	0
32	372,373	von Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0
33	374,375,376, 377,378	vom sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	0	0	0	0	0
34	379	Innere Darlehen	0	0	0	0	0
35	381	Schuldendiensthilfen (Tilgungshilfen) vom Land	0	0	0	0	0
36	3	Einnahmen des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 3)	135	177	160	100	1
=====							
36	0-3	Summe der Einnahmen (Hauptgruppen 0-3)	2.798	3.270	3.335	3.347	3.211
=====							

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
Ausgaben des Verwaltungshaushalts							
=====							
37	40-47	Personalausgaben (Hauptgruppe 4)	1.698	2.040	2.197	2.239	2.278

Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand							
38	50-66	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68)	913	992	961	944	916
39	670-678	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts	50	61	15	62	15
40	679	Innere Verrechnungen	0	0	0	0	0
41	68	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0
69	69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	0	0	0	0	0
42	5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand zusammen (Hauptgruppe 5/6)	963	1.053	976	1.006	931

Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)							
43	70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	0	0	0	0	0
71,72		Zuweisungen und sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen					
44	710	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
45	711	an Land	0	0	0	0	0
46	712,713,722,723	an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
47	715,716,725,726	an kommunale und sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
48	714,717,718,724,727,728	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
49	73-78	Leistungen der Sozialhilfe u.ä.	0	0	0	0	0
79		Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	0	0	0	0	0
50	7	Zuweisungen und Zuschüsse zusammen (Hauptgruppe 7)	0	0	0	0	0

Sonstige Finanzausgaben							
51	80	Zinsausgaben	0	0	0	0	0
52	81	Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0
53	82,83	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0	0	0	0	0
54	84,85	Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve	0	0	0	0	0
55	86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haushaltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
56	8	Sonstige Finanzausgaben zusammen (Hauptgruppe 8)	0	0	0	0	0
57	4-8	Ausgaben des Verwaltungshaushalts zusammen (Hauptgruppen 4-8)	2.661	3.093	3.173	3.245	3.209
=====							
Ausgaben des Vermögenshaushalts							
=====							
92,98		Gewährung von Darlehen, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
58	980	an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
59	981	an Land	0	0	0	0	0
60	922,982,923,983	an Gemeinden und Gemeindeverbänden, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
61	924-928,984-988	an sonstige Bereiche	0	0	0	0	0
62	931,934,936-939	Vermögenserwerb Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0	0	0	0	0
63	932	Erwerb von Grundstücken	0	0	0	0	0
64	935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	48	175	61	1	1
65	94,95,96	Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
66	92-96,98	Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen Gesamt	48	175	61	1	1
67	90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0
68	91	Zuführungen an Rücklagen	88	2	99	99	0
69	970	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Bund, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
70	971	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Land	0	0	0	0	0
71	972,973	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dgl.	0	0	0	0	0
72	974-978	an sonstigen öffentlichen Bereich und Kreditmarkt	0	0	0	0	0
73	979	Rückzahlung von inneren Darlehen	0	0	0	0	0
74	992	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	0	0

Einnahmen und Ausgaben nach Arten

lfd. Nr.	Gruppierungs-Nr.	Einnahme- bzw. Ausgabeart	lfd. Haus- haltsjahr 2023	Planjahr 2024	1.	2.	3.
					Folgejahr		
					2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8
- 1000 EUR -							
75	990,991	(Soll-Fehlbeträgen) Übrige Ausgaben des Vermögenshaushalts	0	0	0	0	0
76	90,91,97,99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen	88	2	99	99	0
77	9	Ausgaben des Vermögenshaushalts zusammen (Hauptgruppe 9)	136	177	160	100	1
78	4-9	Summe der Ausgaben (Hauptgruppen 4-9)	2.797	3.270	3.333	3.345	3.210

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

Kommunale Finanzplanung

2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach Aufgabenbereichen

2023 — 2027

- 1000 EUR -

Gemeinde

Verwaltg.Gem. Pfreimd

Ifd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche - 1000 EUR -	2023	2024	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5
01	00-08	Allgemeine Verwaltung	23	99	1	1	1
02	10-16	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	0
		Schulen					
03	21	Grund- und Hauptschulen	24	77	60	0	0
04	22	Realschulen	0	0	0	0	0
05	23	Gymnasien, Kollegs (ohne berufliche Gymnasien)	0	0	0	0	0
06	24-26	Berufsbildende Schulen	0	0	0	0	0
07	27	Förderschulen	0	0	0	0	0
08	28	Gesamtschulen, Schulzentren	0	0	0	0	0
09	20,29	Übriges	0	0	0	0	0
10	2	Epl. 2 zusammen	24	77	60	0	0
		Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege					
11	31	Wissenschaft, Forschung	0	0	0	0	0
12	35	Volksbildung	0	0	0	0	0
13	30,32-34,36,37	Übriges	0	0	0	0	0
14	3	Epl. 3 zusammen	0	0	0	0	0
		Soziale Sicherung					
15	43,46	Einrichtungen der Sozialhilfe, Kriegsopferfürsorge und Jugendhilfe	0	0	0	0	0
16	40,47	Übriges	0	0	0	0	0
17	4	Epl. 4 zusammen	0	0	0	0	0
		Gesundheit, Sport, Erholung					
18	51	Krankenhäuser	0	0	0	0	0
19	50,54	Sonstige Einrichtungen des Gesundheitswesens	0	0	0	0	0
20	55,56,57	Sport, Badeanstalten	0	0	0	0	0
21	58,59	Übriges	0	0	0	0	0
22	5	Epl. 5 zusammen	0	0	0	0	0
		Bau- und Wohnungswesen, Verkehr					
23	63-66	Straßen	0	0	0	0	0

Gemeinde

Verwaltg.Gem. Pfreimd

Ifd. Nr.	Gliederungs-Nr.	Aufgabenbereiche - 1000 EUR -	2023	2024	2025	2026	2027
			1	2	3	4	5
24	60,61,62,67-69	Übriges	0	0	0	0	0
25	6	Epl. 6 zusammen	0	0	0	0	0
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung							
26	70	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
27	72	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0
28	73-79	Übriges	0	0	0	0	0
29	7	Epl. 7 zusammen	0	0	0	0	0
Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- und Sondervermögen							
30	80-87	Wirtschaftliche Unternehmen	0	0	0	0	0
31	88,89	Allgemeines Grund- und Sondervermögen	0	0	0	0	0
32	8	Epl. 8 zusammen	0	0	0	0	0
33	0-8	Investitionen und Investitions- förderungsmaßnahmen insgesamt	47	176	61	1	1

Anlagen zum Haushaltsplan

- a) **Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**
- b) **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen**
- c) **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden**
- d) **Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in EUR -				
	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6
2024 0	0	0	0	0	0
Summe 0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0		

*** Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben" ***

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen in 1000 EUR

A r t	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher		Voraussichtlicher Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
			Zugang	Abgang	
1	2	3	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage	133	359	1,5	76	284
2. Sonderrücklagen:	-	-	-	-	0
Summe 2:	-	-	-	-	-
Gesamtrücklagen (Summe 1 und 2)	133	359	1,5	76	284

Nachrichtlich

(Berechnung auf Grund der Haushaltsansätze in den 3 dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren.)
Berechnung des Mindestbetrages der Allgemeinen Rücklage (§ 20 Abs. 2 Komm HV)

			EUR
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre nach den Haushaltsan	20 21		2.327.400
	20 22		2.473.550
	20 23		2.661.250
Gesamt:			7.462.200
Durchschnitt der letzten 3 Jahre			2.487.400
Hiervon 1%			24.875

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden in 1000 EUR

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Hh-jahres	Voraussichtlicher Zugang	Voraussichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Hh-jahres
1	2	3	4	5	6
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen					
1.2 Land					
1.3 Gemeinden u. Gemeindenverbänden					
1.4 Zweckverbänden und dgl.					
1.5 sonstigen öffentlichen Bereich					
1.6 Kreditmarkt					
Summe 1					
davon entfallen Maßnahme, die überwiegend aus Entgelten Dritter finanziert werden (Anlage 4 zu § 5 KommHV - AllgZVKommGrPI-Nr. 3.3)					
2. Innere Darlehen und Sonderrücklagen					
3. Äußere Kassenkredite					
	Zahlungen im Vorjahr	Vor. Zahlungen im HH-Jahr			
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
1	2	3
1. Schulden aus Krediten		
2. Äußere Kassenkredite		
	Zahlungen im Vorjahr	Vor. Zahlungen im HH-Jahr
3. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		

Nachrichtlich:**EUR**

A) Berechnung der Netto-Kreditaufnahmen: vorgesehene Aufnahme

- vorgesehene Tilgung

- Netto-Kreditaufnahmen

B) Schuldendienst/-stand je Einwohner:

Schuldenstand je Einwohner zum 31.12.2023 (

Schuldendienst je Einwohner im HH-Jahr 2024 (Vorjahr) - Ew.

Übersicht

zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

in 1000 EUR

	Ergebnisse der letzten Jahresrechnung (Vorjahr)	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Vorjahres incl. Nachtrag 2023	Ansätze aus dem Haushaltsplan d. Haushaltsjahres 2024	Ansätze aus dem Finanzplan für die darauffolgenden Haushaltsjahre		
				2025	2026	2027
1. Zuführung zum Vermögenshaushalt (Gr. 86) abzüglich	111					
1.1 Zuführung zum Vermögenshaushalt-Sonderrücklagen						
1.2 Bedarfszuweisung (UGr. 051)						
1.3 Zuführung vom Vermögenshaushalt (Haushaltsstelle 91.280)						
1.4 Ordentliche Tilgung von Krediten zuzüglich						
1.5 Rückflüsse von Darlehen (Gr. 32)						
1.6 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (Haushaltsstelle 90.361)						
1.7 Jährliche pauschale, zweckgebundene Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach Art. 3 BayFwG (UGr. 361)						
2. Bereinigtes Ergebnis	111					
Ergänzende Angaben zum VWH						
3. Einmalige Einnahmen						
4. Einmalige Ausgaben						
Nachrichtliche Angaben						
5. Ausgaben für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (UGr. 935)	144	48	175	61	1	1
6. Ausgaben für Baumaßnahmen an Straßen (Nr. 2.42 AllgZVKommGrPI; aus Gr. 94 - 96)						
7. Außerordentliche Tilgung von Krediten						
8. Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken (aus UGr. 932)						
9. Leasingraten (soweit vermögenswirksam)						
10. Kalkulatorische Abschreibung kostenrechnender Einrichtungen (UGr. 680)						

BEMERKUNGEN:

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

**Verwaltungsgemeinschaft
P f r e i m d**

Haushaltsjahr 2024

Stellenplan

für

Beamte

und

Tariflich Beschäftigte

Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd

Stellenplan Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbez. (*Angabe freigestellt)		Besoldungs- Gruppe	Zahl der Stellen 2024 (HH-Jahr)			Zahl der Stellen 2023	Zahl der tats. bes. Stellen zum 30.06.2023	Vermerke, Erläuterungen
			insgesamt	darunter				
				m. Zulage	ausgesondert			
	Wahlbeamte - Gemeinschaftsvors.		1,0			1,0	1,0	
3. Qualifik. Ebene	Höherer Dienst	B						
	Höherer Dienst	A 16						
	Höherer Dienst	A1 5						
	Höherer Dienst	A 14						
	Höherer Dienst	A 13						
	Gehobener Dienst	A 13						
	Gehobener Dienst	A 12						
	Gehobener Dienst	A 11						
	Gehobener Dienst	A 10						
	Gehobener Dienst	A 9						
	Mittlerer Dienst	A 9 + Z	1,5			2,2	1,6	
	Mittlerer Dienst	A 9	2,0			2,0	2,0	
	Mittlerer Dienst	A 8						
	Mittlerer Dienst	A 7						
	Mittlerer Dienst	A 6						
	Mittlerer Dienst	A 5					-	
	Einfacher Dienst	A						
	Einfacher Dienst	A						
	Einfacher Dienst	A						
Insgesamt			4,5	0,0	-	5,2	4,6	

- Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

[illegible]

Verwaltungsgemeinschaft Pfreimd

Zahl der Stellen 2024 (HH-Jahr)

Tarifliche Beschäftigte - Verwaltung / Schule

Entgeltgruppe, Sondertarife	2024 (HH-Jahr)	Zahl der Stellen 2023 (Vorjahr)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023 (Vorjahr)	Erläuterungen
Sonderregelung SR				
Sonderregelung SR				
Entgeltgruppe E 12	1,0	1,0	1,0	1 VZ VG
Entgeltgruppe E 11	2,0	1,0	1,0	2 VZ VG
Entgeltgruppe E 10	1,4	2,0	2,0	1 TZ 15 Stunden + 1 VZ VG
Entgeltgruppe E 9c	1,0			1 VZ VG
Entgeltgruppe E 9b				
Entgeltgruppe E 9a	5,0	4,0	3,0	4 VZ VG, 1 VZ VG Elternzeit
Entgeltgruppe E 8	6,3	6,7	7,7	2 VG Elternzeit; 3 VZ, 1 TZ 35 Std VG; 1 TZ 16 Std,
Entgeltgruppe E 7	0,5	1,0	0,0	1 TZ VG (21 Std).
Entgeltgruppe E 6	2,2	2,7	3,7	1 VZ VG, 1 TZ (16 Std.) +1 TZ (30 Std.)VG, 1 VZ Schule,
Entgeltgruppe E 5	1,0	0,0	0,0	2x VZ (20 Std.)
Entgeltgruppe E 4				
Entgeltgruppe E 3	1,1	0,5	1,0	1 TZ (5,9 Std.) VG; 1 TZ (11 Std. ATZ) Schule; 1 TZ (25 Std. Schule)
Entgeltgruppe E 2	3,8	5,3	3,8	2x Reinigungskraft VG TZ (20 Std.), TZ Schule (1x10; 5 x 15,0 Std/w.; 1x 24 Std. w.)
Entgeltgruppe E 1				
Entgeltgruppe E 0				
Entgeltgruppe				
Insgesamt:	25,3	24,2	23,2	

Verwaltung - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushalts	Zahl der Stellen 2024 (HH-Jahr)
---	---------------------------------

Verwaltung		Zahl der Stellen 2024 (in % bzw. in Stellen)														Erläuterungen
Abschnitt	Bezeichnung der Abschnitte u. Unterabschnitte Gliederung mind. nach dem Gliederungsplan, ohne Stellen für wirtsch. Unternehmen, auf die die Vor- schriften der EBV über Wirtschaftsführung und Rech- nungswesen angewendet werden.	Entgeltgruppen														
bzw.		12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	1	
Interab.																
0000	Gemeindeorgane															
0210	Hauptverwaltung	1,0		1,4			2,0	4,0	0,5	1,2	0,4		0,2			
0221	Personalverwaltung						2,0	0,1			0,1					
0300	Finanzverwaltung		1,0		1,0		0,3	0,4								
0331	Kassenverwaltung						0,7	1,0			0,5					
0501	Standesamt							0,8								
0601	Einrichtung gesamte Verwaltung													1,0		
2150	Volksschule									1,0			0,7	2,8		
2900	Beaufsichtigung Buskinder												0,2			
0651	Archiv		1,0													