



MARKT ISEN

Münchner Straße 12 · 84424 Isen

NIEDERSCHRIFT ÜBER DIE 9. ÖFFENTLICHE SITZUNG DER MITTELSCHULVERBANDSVERSAMMLUNG

Sitzungsdatum:	Donnerstag, 25. Januar 2024
Beginn:	15:00 Uhr
Ende:	15:30 Uhr
Ort:	im Sitzungssaal

ANWESENHEITSLISTE

Vorsitzende

Hibler, Irmgard

Schulverbandsräte

Feuerer, Michael
Finger, Franz
Forstmaier, Michèle
Gaigl, Ullrich stellv. Vorsitzender

Stellvertreter

Auer, Josef

Schriftführer/in

Steinkirchner, Sandra

Verwaltung

Pettinger, Christine

-

Hobmaier, Isabell
Spirkl, Florian, Konrektor

Abwesende und entschuldigte Personen:

Schulverbandsräte

Geisberger, Ferdinand

Verwaltung

Oberhofer, Michael, Rektor

TAGESORDNUNG

Öffentliche Sitzung

- 1 Genehmigung der Sitzungsniederschrift vom 22.05.2023
- 2 Feststellung der Jahresrechnung des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2022 **FV/503/2023**
- 3 Entlastung der Jahresrechnung des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2022 **FV/504/2023**
- 4 Beratung des Haushaltsplanes für den Mittelschulverband Isen für das Haushaltsjahr 2024 **FV/511/2024**
- 5 Genehmigung des Finanzplanes des Mittelschulverbandes Isen für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 **FV/512/2024**
- 6 Genehmigung des Investitionsprogrammes für den Mittelschulverband Isen für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 **FV/513/2024**
- 7 Erlass der Haushaltssatzung des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2024 **FV/514/2024**
- 8 Bekanntgaben und Anfragen

Eröffnung der Sitzung

Erste Bürgermeisterin Hibler erklärt die Sitzung für eröffnet und stellt fest, dass sämtliche Mitglieder der Mittelschulverbandsversammlung ordnungsgemäß geladen wurden und Beschlussfähigkeit gegeben ist.

Ort, Zeit und Tagesordnung für die öffentliche Sitzung wurden gemäß Art. 52 Bayer. Gemeindeordnung (GO) ortsüblich bekannt gemacht.

Gegen die Ladung und Tagesordnung werden keine Einwendungen erhoben.

ÖFFENTLICHE SITZUNG

TOP 1 Genehmigung der Sitzungsniederschrift vom 22.05.2023

Die Sitzungsniederschrift der öffentlichen Sitzung vom 22.05.2023 wird genehmigt.

Abstimmungsergebnis: 6 : 0

TOP 2 Feststellung der Jahresrechnung des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2022

Sachverhalt:

Am 23.11.2023 wurde die örtliche Rechnungsprüfung der Jahresrechnung 2022 durch den Rechnungsprüfungsausschuss durchgeführt.

Der Vorsitzende gibt der Mittelschulverbandsversammlung die Niederschrift über die örtliche Prüfung der Jahresrechnung 2022 bekannt.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2022 wird gem. Art. 34 Abs. 1 und Abs. 2 Nr. 5 KommZG i.V.m. Art. 9 Abs. 9 des BaySchFG wie folgt dargestellt:

Feststellung des Soll-Ergebnisses					
Einnahmeseite		Verw altungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt	
Summe Soll-Einnahmen		597.433,36 €	1.095.091,93 €	1.692.525,29 €	
+ Neue Haushaltseinnahmereste			0,00 €	0,00 €	
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste				€	0,00 €
./. Abgang alter Kassen-einnahmereste		0,00 €		€	0,00 €
Summe bereinigte Soll-Einnahmen		597.433,36 €	1.095.091,93 €	1.692.525,29 €	
Ausgabenseite		Verw altungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt	
Summe Soll-Ausgaben		597.433,36 €	1.095.091,93 €	1.692.525,29 €	
+ Neue Haushaltsausgabereste				€	0,00 €
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste				€	0,00 €
./. Abgang alter Kassenausgabereste			€	€	0,00 €
Summe bereinigte Soll-Ausgaben		597.433,36 €	1.095.091,93 €	1.692.525,29 €	
Etw aiger Unterschied					
bereinigt Soll-Einnahmen					
./. bereinigte Soll-Ausgaben					
(Fehlbetrag)		0,00 €	0,00 €	€	0,00 €
1. Darin enthalten: Zuführung zum Vermögenshaushalt:			48.225,31 €		
2. Darin enthalten: Überschuss nach § 79 Abs. 3 KommHV:			0,00 €		
Feststellung des Ist-Ergebnisses					
Ist-Einnahmen		597.430,86 €	1.295.091,93 €	1.892.522,79 €	
Ist-Ausgaben		597.433,36 €	1.295.091,93 €	1.892.525,29 €	
Ist-Überschuss/					
Ist-Fehlbetrag		2,50 €	0,00 €	€	2,50 €

Beschluss:

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2022 wird von der Mittelschulverbandsversammlung, wie im Sachverhalt dargestellt, festgestellt.

Abstimmungsergebnis: 6 : 0

TOP 3 Entlastung der Jahresrechnung des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2022

Sachverhalt:

Über die Entlastung der Jahresrechnung nach Art. 102 Abs. 4 GO hat die Mittelschulverbandsversammlung in öffentlicher Sitzung (Art. 35 Abs. 2 Nr. 5 KommZG) zu beschließen. Voraussetzung ist, dass die Jahresrechnung 2022 vorliegt, die Jahresrechnung in vorgesehener Weise geprüft und die notwendigen Beschlüsse gefasst wurden.

Die Jahresrechnung 2022 wurde der Mittelschulverbandsversammlung am 22.05.2023 vorgelegt. Am 23.11.2023 erfolgte die Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss und am 25.01.2024 wurde die Jahresrechnung durch die Mittelschulverbandsversammlung festgestellt.

Durch die Entlastung wird zum Ausdruck gebracht, dass die Mittelschulverbandsversammlung mit der Abwicklung der Finanzwirtschaft im betreffenden Haushaltsjahr einverstanden ist, dass sie die Ergebnisse billigt und auf haushaltsrechtliche Einwendungen verzichtet.

Beschluss:

Die Mittelschulverbandsversammlung beschließt, der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2022 mit den im Beschluss vom 25.01.2024 festgestellten Ergebnissen die Entlastung zu erteilen.

Die Mittelschulverbandsvorsitzende Frau Irmgard Hibler enthält sich der Abstimmung.

Abstimmungsergebnis: 5 : 0

TOP 4	Beratung des Haushaltsplanes für den Mittelschulverband Isen für das Haushaltsjahr 2024
--------------	--

Sachverhalt:

Der Haushalt für das Jahr 2024 beinhaltet die laufenden Kosten des Schulbetriebes und die Betriebs- und Verwaltungskosten des Schulgebäudes. Im Bereich der Investitionen werden bei den beweglichen Sachen die für den laufenden Schulbetrieb notwendigen Beschaffungen getätigt. Zudem sind in 2024 die Neuanschaffung des Servers, die Ausstattung der Werkräume und die Möblierung des BA 2. Ansonsten ist der Haushalt 2024 und die Finanzierungsplanung von der Generalsanierung der Schule Isen geprägt.

Für die Generalsanierung der Schule Isen wurde im Jahr 2015 ein VOF-Verfahren für die Architektenleistungen durchgeführt. Die Planung erfolgt in den Jahren 2016 bis 2020. Für die Jahre 2019 bis 2021 waren Eingabepfung und Ausschreibung vorgesehen. Baubeginn war im Jahr 2021. Im Jahr 2021 erfolgte die Gründung, die Tiefbaumaßnahmen und die Baumeisterarbeiten für den Anbau an die Grund- und Mittelschule Isen. Im Jahr 2022 erfolgt die Sanierung der Turnhalle und der Holzbau für den Anbau an die Grund- und Mittelschule, sowie der größte Teil des BA I. Im Jahr 2023 erfolgten die Restarbeiten des BA II und der Beginn des BA II. Die Kostenberechnung vom 03.07.2020 ergibt Gesamtkosten in Höhe von 25.600.714,62 €.

Im Haushalt des Marktes Isen und im Finanzplan wurden insgesamt 30.000.000 € eingeplant (inkl. der bereits geleisteten Ausgaben für Planung und Bauarbeiten der Vorjahre), um Kostensteigerungen finanziell im Haushalt bereits zu berücksichtigen. Dies bedeutet nicht, dass die Gesamtkosten die Kostenberechnung übersteigen werden/sollen, sondern dies soll nur das finanzielle Risiko für den Markt Isen und den Mittelschulverband Isen abfedern.

Der Markt Isen erhält laut Förderbescheid eine Förderung in Höhe von 59,83 % der förderfähigen Kosten, maximal 12.005.000 €. Die Förderung nach dem FAG wurde nachträglich erhöht. Zusätzlich erhält der Markt Isen eine Förderung aus dem Programm KIP-S in Höhe von maximal 400.000 € für die Sanierung der Turnhalle. Der Mittelschulverband erhält den jeweiligen Anteil entsprechend der Aufteilung der Kosten anteilig nach den Zahlen der Grund- und Mittelschüler. Die Verrechnung des Zuschusses erfolgt anhand der jährlichen Abrechnung des Schulaufwandes.

Die Aufteilung der Kosten für die Investition erfolgt gemäß dem Vertrag anteilig nach den Zahlen der Grund- und Mittelschüler. Die Kostenerstattung erfolgt durch den Mittelschulverband anhand der jährlichen Abrechnung des Schulaufwandes.

Im Jahr 2024 wird der Mittelschulverband voraussichtlich Kredite in Höhe von 2.400.000 € aufnehmen. Zum 01.01.2024 beträgt der Schuldenstand 1.145.000 €.

Die Verwaltungsumlage im Haushaltsjahr 2024 beträgt für die Mittelschule 771.506 €, die Investitionsumlage im Haushaltsjahr 2024 beträgt für die Mittelschule 232.747 €.

Weitergehende Erläuterungen sind im Vorbericht zum Haushaltsplan 2024 enthalten.

Diskussionsverlauf:

Die Mittelschulverbandsvorsitzende und die Verwaltung stellen den Haushalt für den Mittelschulverband für das Haushaltsjahr 2024 vor. Die Berechnung der Schulverbandsumlage mit den Schülerzahlen wird vorgestellt und den Schulverbandsräten im Nachgang zugeschickt.

Beschluss:

Die Mittelschulverbandsversammlung stimmt dem vorgelegten Haushaltsplan des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2024 zu.

Abstimmungsergebnis: 6 : 0

TOP 5 Genehmigung des Finanzplanes des Mittelschulverbandes Isen für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027

Sachverhalt:

Der Finanzplan soll eine umfassende Übersicht über die Finanzwirtschaft des Mittelschulverbandes Isen über einen mehrjährigen Zeitraum geben und die dauerhafte Ordnung der Finanzen des Mittelschulverbandes Isen sicherstellen. Die Finanzplanung erstreckt sich jeweils auf fünf Jahre (2023 bis 2027) und wird aufgrund der Erfahrungswerte in den Vorjahren fortgeschrieben.

Die Finanzplanung in den Jahren 2023 bis 2023 wird stark durch die Generalsanierung und Erweiterung der Schule Isen geprägt. Der Schuldenstand steigt entsprechend in den Finanzplanjahren stark an. Das Projekt wird voraussichtlich im Jahr 2028 abgeschlossen.

Im Finanzplan sind zudem die laufenden Ausgaben im Verwaltungshaushalt, die entsprechenden Kreditaufnahmen, die Zins- und Tilgungsleistungen sowie der Erwerb von beweglichen Sachen enthalten.

Beschluss:

Der Finanzplan für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 wird in der vorgelegten Fassung genehmigt.

Abstimmungsergebnis: 6 : 0

TOP 6	Genehmigung des Investitionsprogrammes für den Mittelschulverband Isen für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027
--------------	--

Sachverhalt:

Beim Investitionsprogramm handelt es sich um eine zusammenfassende Darstellung von investiven Maßnahmen im Bereich Baumaßnahmen, Erwerb von beweglichen Sachen im Planungszeitraum 2023 bis 2027.

Die größte Investition in den Jahren 2023 bis 2027 ist die Generalsanierung und Erweiterung der Schule Isen.

Beschluss:

Das Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2023 bis 2027 wird in der vorgelegten Fassung genehmigt.

Abstimmungsergebnis: 6 : 0

TOP 7	Erlass der Haushaltssatzung des Mittelschulverbandes Isen für das Haushaltsjahr 2024
--------------	---

Beschluss:

**Haushaltssatzung
des Mittelschulverbandes Isen
Landkreis Erding
für das Haushaltsjahr 2024**

Auf Grund des Art. 9 Abs. 7 und 9 Bay. Schulfinanzierungsgesetz sowie der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung erlässt der Mittelschulverband Isen folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird hiermit festgesetzt;

Er schließt im

Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit
und im

884.306 €

Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben mit

2.755.247 € ab.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für den Haushalt des Mittelschulverbandes Isen wird auf 2.400.000 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt werden nicht festgesetzt.

§ 4

Verwaltungsumlage

Umlegung nach der Schülerzahl für die Mittelschule:

Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs (Umlage-Soll) zur Finanzierung von Ausgaben im Verwaltungshaushalt der Mittelschule wird auf **771.506 €** festgesetzt.

Dieser ungedeckte Bedarf wird nach der Zahl der Verbandsschüler der Mittelschule auf die Mitglieder des Mittelschulverbandes umgelegt.

Die Verbandsschule wurde zum **01. Oktober 2023** von insgesamt **161** Verbandsschülern der Mittelschule (ohne Gastschüler) besucht.

Die Verwaltungsumlage beträgt somit je Verbandsschüler der Mittelschule **4.791,97 €**.

Investitionsumlage

Umlegung nach der Schülerzahl für die Mittelschule:

Die Höhe des durch sonstige Einnahmen nicht gedeckten Bedarfs (Umlage-Soll) zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögenshaushalt der Mittelschule wird auf **232.747 €** festgesetzt.

Dieser ungedeckte Bedarf wird nach der Zahl der Verbandsschüler der Mittelschule auf die Mitglieder des Mittelschulverbandes umgelegt.

Die Verbandsschule wurde zum **01. Oktober 2023** von insgesamt **161** Verbandsschülern der Mittelschule (ohne Gastschüler) besucht.

Die Investitionsumlage beträgt somit je Verbandsschüler der Mittelschule **1.445,64 €**.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf **60.000 €** festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2024 in Kraft.

Abstimmungsergebnis: 6 : 0

TOP 8 Bekanntgaben und Anfragen

Diskussionsverlauf:

Zu diesem Tagesordnungspunkt wurde nichts vorgetragen.

Erste Bürgermeisterin Hibler schließt um 15:30 Uhr die öffentliche Sitzung der Mittelschulverbandsversammlung.

Vorsitzende

Irmgard Hibler
Erste Bürgermeisterin

Schriftführerin

Sandra Steinkirchner