

Zweckverband Musikschule  
Bad Buchau / Bad Schussenried

# Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024



Inhaltsverzeichnis	Seite
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
1 Allgemeines und Grundlagen	7
1.1 Das Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen	7
1.2 Aufbau des Haushaltes und Budgets	8
1.2.1 Teilhaushalte	8
1.2.2 Budgets	9
1.3 Haushaltsjahr 2023	10
1.4 Haushaltsjahr 2024	10
2 Gesamtergebnishaushalt mit der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen	11
2.1 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12
2.2 Aufgelöste Investitionszuweisungen und Abschreibungen	13
2.3 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13
2.4 Personalaufwendungen	13
2.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13
2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13
2.7 Transferaufwendungen	14
2.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14
3 Finanzhaushalt und Investitionen	14
3.1 Investitionen Teilhaushalt 2: Musikschulbetrieb	14
4 Finanzplanung 2025 - 2027	14
Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024	16
Gesamtergebnishaushalt mit Querschnitt	17
Gesamtfinanzhaushalt mit Querschnitt	21
Teilhaushalt 1: Steuerung und zentrale Dienste	25
Teilhaushalt 2: Musikschulbetrieb	35
Teilhaushalt 3: Finanzen	42
Anlagen	50
Anlage 1: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	51
Anlage 2: Stellenplan	52

Anlage 3: Übersicht Schuldenstand	55
Anlage 4: Übersicht Rückstellungen	56
Anlage 5: Übersicht Rücklagen	57
Anlage 6: Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	58
Anlage 7: Übersicht über die Zuordnung zu den Teilhaushalten	59

Haushaltssatzung des Zweckverbandes  
Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat die Verbandsversammlung am 4. April 2024 die folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	407.200
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-407.200
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	0

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	405.800
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-405.800
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	0
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	10.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-10.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	0
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0

2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

## § 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 EUR.

## § 4 Verbandsumlage

Die Verbandsumlage gemäß § 11 Absatz 3 der Verbandssatzung i. d. F. vom 24. April 2023 wird auf 203.600 Euro festgesetzt.

## § 5 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 EUR.

Bad Buchau, den 24.05.2024

Gez. Peter Diesch  
Verbandsvorsitzender

## Vorbericht

Der Vorbericht gibt gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde.

### 1 Allgemeines und Grundlagen

Der Zweckverband Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried wurde mit der konstituierenden Sitzung am 04.08.2023 gegründet. Es ist der Zusammenschluss der Städtischen Musikschule Bad Buchau und der vom Musikverein Stadtkapelle Bad Schussenried e. V. geführten Musikschule in Bad Schussenried.

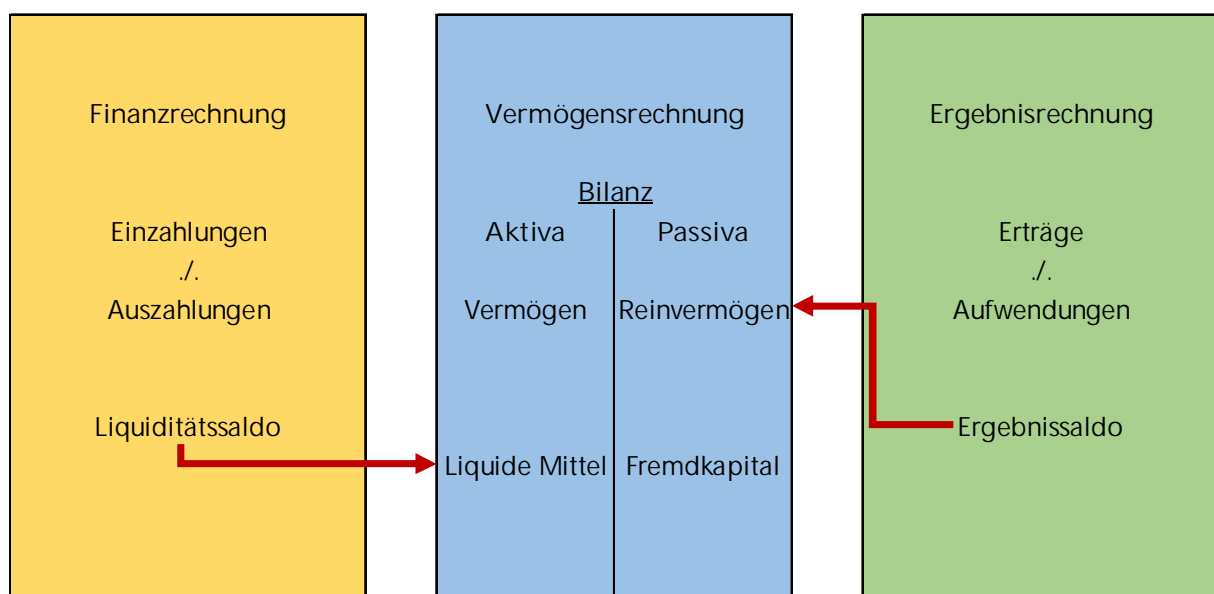
Für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Zweckverbandes gelten gemäß § 10 der Verbandssatzung die Vorschriften des § 18 Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) und somit die Maßgaben des Neuen Kommunale Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR).

#### 1.1 Das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen

Die folgenden Ausführungen sollen das NKHR erläutern und die Lesbarkeit des Haushaltsplanes unterstützen.

Nach § 77 Abs. 3 der Gemeindeordnung (GemO) haben die Kommunen ihre Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen die Verwaltungsvorfälle in der Form der doppelten Buchführung (Kommunale Doppik) ersichtlich zu machen sind.

Gemäß § 95 Abs. 2 GemO ist für den Jahresabschluss eine Ergebnis-, eine Finanz- und eine Bilanz zu erstellen – sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung.



Im Rahmen der Haushaltsplanung sind im Ergebnishaushalt alle Erträge und Aufwendungen und im Finanzhaushalt alle Einzahlungen und Auszahlungen darzustellen. Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt bilden zusammen den Gesamthaushalt.

Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert. Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar.

Über die Abschreibungen soll der Werteverzehr / Ressourcenverbrauch der Periode dargestellt und erwirtschaftet werden. Ein gegebenenfalls entstehender Fehlbetrag ist innerhalb von drei Folgejahren auszugleichen. Wenn es nicht möglich ist, muss der Ausgleich über die Minderung des Basiskapitals erfolgen.

Im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die anfallenden Einzahlungen und Auszahlungen festgehalten. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage und enthält sämtliche Einzahlungen und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Dies sind grundsätzlich alle aus den Erträgen und Aufwendungen resultierenden Zahlungsvorgänge des Ergebnishaushaltes, bis auf die Abschreibungen und die aufgelösten Sonderposten sowie die Auflösungen der Rechnungsabgrenzungsposten. Diese stellen zwar Aufwand bzw. Ertrag im Ergebnishaushalt dar, sind aber keine zahlungswirksamen Buchungsvorgänge. Das führt dazu, dass bei einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt die Abschreibungen erwirtschaftet werden konnten und damit als Liquidität im Finanzhaushalt für neue Investitionen zur Verfügung stehen.

Beim Zweckverband Musikschule müssen sowohl der Ergebnishaushalt bzw. Ergebnisrechnung als auch Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung ausgeglichen sein. Die Fehlbeträge werden über die allgemeine Umlage oder Investitionskostenumlage gedeckt.

Die Bilanz beinhaltet wie die kaufmännische Bilanz die Gegenüberstellung von Vermögen und dessen Finanzierung. Sie ist in Kontoform aufzustellen (§ 52 GemHVO) und ist zum 31.12. eines Jahres im Zuge des Jahresabschlusses zu erstellen. Dabei fließt das Ergebnis der Ergebnisrechnung auf der Passivseite der Bilanz und erhöht oder reduziert das Eigenkapital. Der Saldo der Finanzrechnung zeigt die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln und erhöht oder reduziert die Position der liquiden Mittel in der Bilanz.

Die Aktivseite der Bilanz zeigt die Vermögensbestände einer Kommune, die Passivseite zeigt, wie die Kommune ihr Vermögen finanziert hat.

## 1.2 Aufbau des Haushaltes und Budgets

Gemäß § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in Teilhaushalte zu gliedern und diese sind in einem Ergebnishaushalt und in einem Finanzhaushalt zu gliedern. Des Weiteren bildet jeder Teilhaushalt mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Budgets sind jeweils einem Verantwortungsbereich zuzuordnen.

### 1.2.1 Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt des Zweckverbandes Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried ist in drei Teilhaushalte gegliedert:



- Teilhaushalt 1: Steuerung und zentrale Dienste
- Teilhaushalt 2: Musikschulbetrieb
- Teilhaushalt 3: Finanzen

Die Teilhaushalte des Zweckverbandes Musikschule sind produktorientiert gebildet worden.

Jedem Teilhaushalt ist mindestens eine Produktgruppe zugeordnet. Nachfolgend ist die Struktur der einzelnen Teilhaushalte detailliert dargestellt:

Teilhaushalt 1 Steuerung und zentrale Dienste		Teilhaushalt 2 Musikschulbetrieb		Teilhaushalt 3 Finanzen	
1110	Steuerung	2630	Musikschulen	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
1100	Allgemeine Verwaltung			6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
1122	Finanzverwaltung, Kasse				

### 1.2.2 Budgets

Bei der Budgetbildung wurden sowohl die Verantwortungsbereiche als auch die sachlichen Zusammenhänge zugrunde gelegt. So entstanden zwei Arten von Budgets – Querbudgets und einem Teilhaushalt zugeordnete Budgets.

Teilhaushalt 1 Steuerung und zentrale Dienste		Teilhaushalt 2 Musikschulbetrieb		Teilhaushalt 3 Finanzen	
THH_1100	Budget allgemeine Verwaltung	THH_2630	Musikschulen	THH_6110	Budget Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
THH_1110	Budget Steuerung			THH_6120	Budget Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
THH_1122	Budget Finanzen, Kasse				

Querbudgets	
QUER_AFA	Querbudget Abschreibungen
QUER_PERSONAL	Querbudget Personal

Die Teilhaushalte bilden jeweils eine Budgetebene, der die einzelnen Teilhaushaltsbudgets zugeordnet sind. Eine gegenseitige Deckungsfähigkeit der Budgets besteht auf dieser Ebene nicht.

Die Budgets und die dazugehörige Mittelprüfung betreffen nur die Aufwendungen, diese sind innerhalb des Budgets gegenseitig deckungsfähig. Da in den Budgets keine Erträge berücksichtigt werden, führen Mehrerträge nicht automatisch zu mehr verfügbaren Mitteln.

Jedes Teilhaushaltsbudget hat auch ein separates Budget für die Investitionen, das wiederum investitionsgenau geführt wird. Das heißt, die einzelnen investiven Maßnahmen sind nicht gegenseitig deckungsfähig.

### 1.3 Haushaltsjahr 2023

Der Zweckverband Musikschule wurde zwar mit der konstituierenden Sitzung bereits am 04.08.2023 gegründet, jedoch wurde der eigentliche Musikschulbetrieb erst zum 01.01.2024 aufgenommen.

Vor dem Beginn des Musikschulbetriebs mussten einige vorbereitende, verwaltungsinterne Aufgaben erledigt werden. Aus diesem Grund hat die Verbandsverwaltung ihre Tätigkeit bereits im Oktober 2023 aufgenommen. Zur Erledigung dieser Aufgaben fielen bereits im Jahr 2023 Aufwendungen und Investitionen an. Da der Verband über keine eigene Liquidität verfügt, mussten diese Kosten vollumfänglich über die Umlage finanziert werden.

Die Verbandsversammlung hat am 29.11.2023 die Haushaltssatzung für 2023 beschlossen.

Der Haushaltsplan 2023 wurde wie folgt festgesetzt:

Ergebnishaushalt:

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	15.300
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	<u>-15.300</u>
Ordentliches Ergebnis	0

Finanzhaushalt:

Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-1.500</u>
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf gesamt	0

### 1.4 Haushaltsjahr 2024

Der Musikschulbetrieb des im Jahr 2023 neu gegründeten Zweckverbands wurde zum 01.01.2024 aufgenommen. Dadurch fällt das Haushaltsvolumen des Planjahres im Vergleich zum Vorjahr deutlich höher aus.

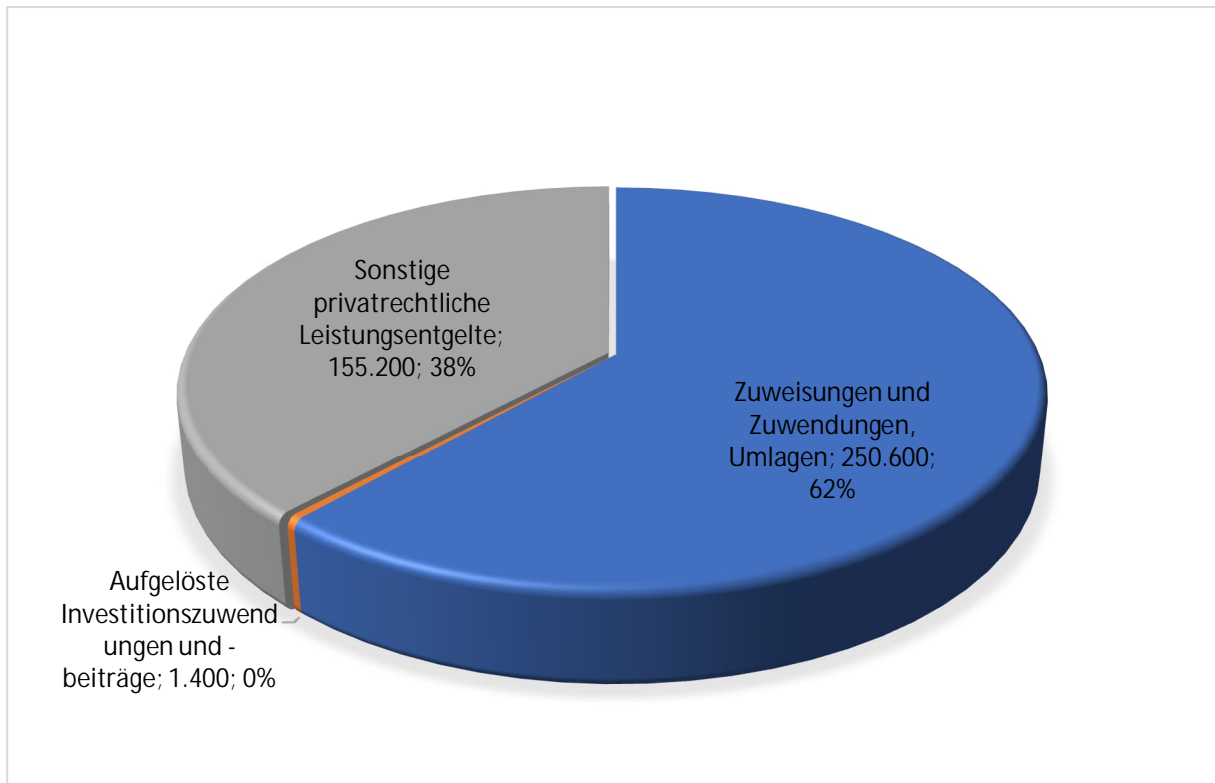
Haushalt	2023	2024
Ergebnishaushalt	15.300 €	407.200 €
Investitionsvolumen	1.500 €	10.000 €

Das erste Betriebsjahr der Musikschule hatte einen erfolgreichen Start. Nahezu alle Lehrkräfte sind dem Zweckverband beigetreten. Das gleiche gilt auch für die Schülerinnen und Schüler.

## 2. Gesamtergebnishaushalt mit der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Die beiden Diagramme zeigen die Verteilung der geplanten Erträge und Aufwendungen nach Gliederung des Gesamtergebnishaushaltes.

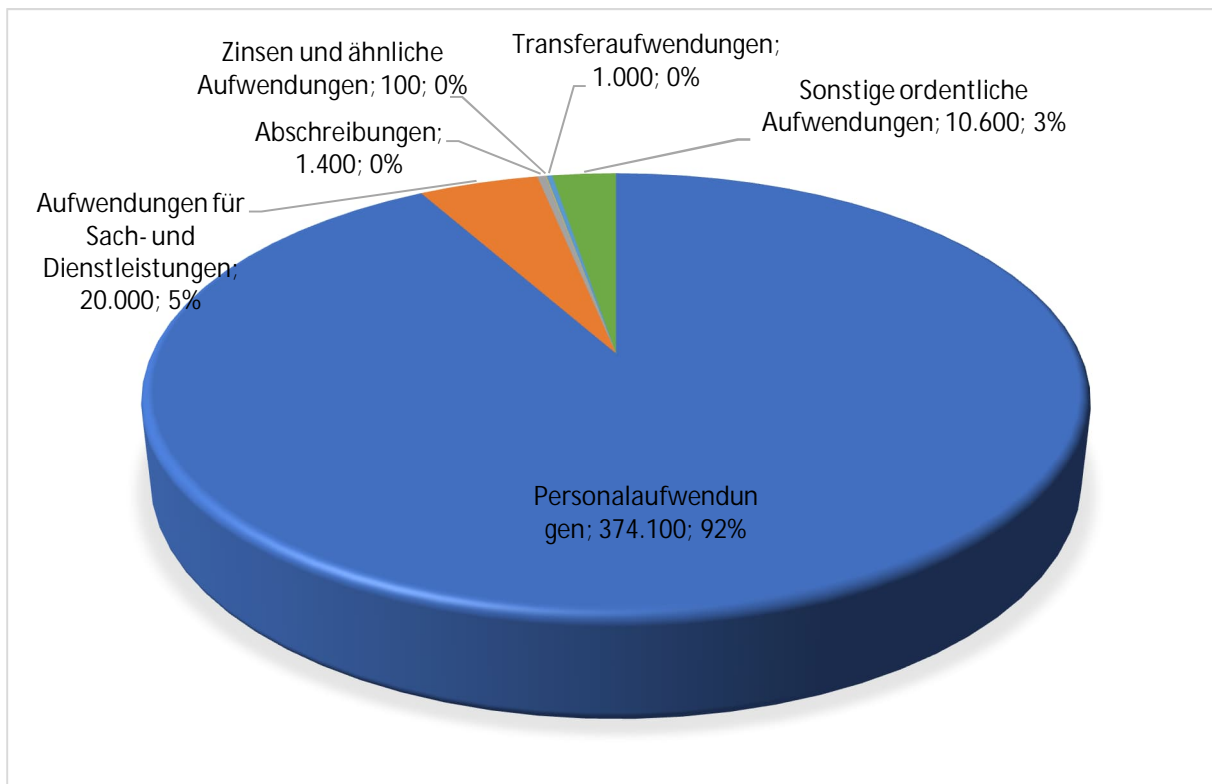
### Erträge des Gesamtergebnishaushaltes (in Euro)



Überwiegende Teil aller Erträge resultieren aus der Umlage von den Verbandsgemeinden sowie Zuweisungen und Zuwendungen (62 %) und den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten mit rund 38 % (Musikschulentgelte).

Die aufgelöste Investitionszuwendungen spielen eine untergeordnete Rolle und entsprechen der Höhe der Abschreibungen, da die Investitionen des Verbandes in der Regel über eine Investitionskostenumlage finanziert werden.

### Aufwendungen des Gesamtergebnishaushaltes (in Euro)



Die Personalkosten mit 92 % bilden den größten Block aller Aufwendungen, gefolgt von Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit 5 % und sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 3 %. Die Abschreibungen, Transferaufwendungen sowie Zinsen und ähnliche Aufwendungen haben einen Anteil von unter 1 %.

Sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge werden nachfolgend detailliert erläutert.

#### 2.1 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Der nicht durch Unterrichtsentgelte und Zuweisungen finanzierte Nettoaufwand des Ergebnishaushalts wird durch die Verbandsumlage finanziert. Bemessungsgrundlage gemäß § 11 Absatz 5 der Verbandssatzung ist je zur Hälfte die Anzahl der Schüler nach Wohnort und die von den Schülern verursachten Unterrichtseinheiten zum Stichtag 30.06. des Vorjahres. Schüler aus den Mitgliedsgemeinden des Gemeindeverwaltungsverbands Bad Buchau werden dabei dem Verbandsmitglied Stadt Bad Buchau zugerechnet.

Da im Vorjahr noch kein Musikschulbetrieb erfolgt ist und keine Grundlage für die Berechnung der Verbandsumlage gemäß Verbandssatzung vorliegt, wird für das Planjahr die Schülerzahlen und Anzahl der Unterrichtseinheiten zum Beginn des Musikschulbetriebes am 01.01.2024 als Bemessungsgrundlage zugrunde gelegt. Im Planjahr ist eine Verbandsumlage in Höhe von 203.600 Euro festgesetzt.

Der ZV Musikschule ist Mitglied beim Landesverband der Musikschulen BaWü e. V. und erhält jährlich eine Zuweisung, deren Höhe von den zurechenbaren Aufwendungen abhängig ist. Im Planjahr wird mit einer Zuweisung in Höhe von 30.500 Euro gerechnet.

Des Weiteren erhält der Verband eine jährliche Pauschale vom Landkreis Biberach sowie eine von der Anzahl der Schüler aus den GVV Bad Buchau Mitgliedsgemeinden (außer Stadt Bad Buchau) abhängige Zuweisung zur Deckung des Abmangels. Hierfür sind 16.500 Euro eingeplant.

## 2.2 Aufgelöste Investitionszuwendungen und Abschreibungen

Die Höhe der aufgelösten Investitionszuwendungen von 1.400 Euro entspricht der Höhe der Abschreibungen, da jegliche Investitionen über eine Investitionskostenumlage der Verbandsmitglieder finanziert werden müssen.

## 2.3 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

In 2024 wird mit Erträgen aus Musikschulentgelte in Höhe von 155.200 Euro gerechnet. Ob eine Entgeltanpassung zum neuen Schuljahr erforderlich sein wird, hängt von vielen Faktoren ab, die erst im Laufe des ersten Schuljahres verdeutlicht werden können.

## 2.4 Personalaufwendungen

Zu den bereits im Vorjahr vorliegenden Personalaufwendungen für die Verbandsverwaltung sind im Planjahr die Personalaufwendungen für den Musikschulleiter sowie Lehrkräfte hinzugekommen. Der Gesamtaufwand für Personal beläuft sich auf 374.100 Euro, von den 342.300 Euro auf den Musikschulbetrieb und 31.800 Euro auf die Verwaltung entfällt.

Nähere Einzelheiten enthält der Stellenplan (Anlage 2).

## 2.5 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Planjahr sind rund 20.000 Euro für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eingeplant. Davon sind 6.200 Euro für Schulungen und sonstige Aufwendungen für Beschäftigte vorgesehen. Weitere 4.000 Euro sind für die Anschaffung geringwertiger Vermögensgegenstände, überwiegend Musikinstrumente eingeplant. Für die Unterhaltung der Vermögensgegenstände stehen 500 Euro zur Verfügung.

Für die zur Verfügungstellung und Support der notwendigen Software für Musikschulverwaltung, Personalabrechnung und Finanzen werden etwa 6.200 Euro benötigt.

Für Lehr- und Unterrichtsmittel und Lernmittel sowie besondere schulische Aufwendungen wurden insgesamt 1.800 Euro angesetzt.

Weitere 1.300 Euro stehen für sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zur Verfügung.

## 2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für sonstige Finanzaufwendungen sind 100 Euro eingeplant, die überwiegend für Kontoführungsgebühren u. ä. vorgesehen sind.

## 2.7 Transferaufwendungen

Da die Zuweisung vom Landesverband der Musikschulen BaWü e. V. erst im Folgejahr abgerechnet wird, kommt es immer wieder vor, dass ein - in der Regel sehr geringer Teil - der Mittel zurückgezahlt werden muss. Für diese mögliche Rückzahlung stehen 1.000 Euro zur Verfügung.

## 2.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz in Höhe von 10.600 Euro für sonstige ordentliche Aufwendungen ist überwiegend für die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit geplant. Hierzu gehören die Sitzungsgelder sowie die ehrenamtliche Entschädigung an den Verbandsvorsitzenden und seinem Stellvertreter. Zudem stehen dem Verbandsvorsitzenden Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) in Höhe von 300 Euro zur Verfügung.

Weitere 4.200 Euro sind für allgemeine Geschäftsausgaben, Post- und Telefongebühren sowie öffentliche Bekanntmachungen eingeplant.

Für Versicherung sind 2.000 Euro eingeplant, wobei die endgültige Höhe noch nicht festgelegt werden kann, da dem Verband noch nicht alle Angebote von der Württembergischen Gemeinde-Versicherung a. G. vorliegen.

## 3 Finanzhaushalt und Investitionen

In der Regel sollte Investitionen nur möglich sein, wenn die Ergebnishaushalte mit Überschüssen abschließen. Da der Zweckverband Musikschule ein neutrales Ergebnis anstrebt und jegliche Überschüsse und Verluste über die Umlage ausgeglichen werden und der Verband über keine eigenen liquiden Mittel verfügt, müssen die Investitionen über eine Investitionskostenumlage von den Mitgliedern finanziert werden.

Nachstehenden soll ein Überblick über die Investitionen des Planjahres verschafft werden.

### 3.1 Investitionen Teilhaushalt 2: Musikschulbetrieb

Die bis Ende 2023 gemieteten Musikinstrumente sollen in Eigentum des Verbandes übergehen. Für diese Anschaffung sind im Planjahr 10.000 Euro vorgesehen. Zur Finanzierung der Investition ist eine Investitionskostenumlage in gleicher Höhe eingeplant.

## 4 Finanzplanung 2025 - 2027

Nach § 9 Gemeindehaushaltsverordnung besteht der Finanzplan aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts und der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts. Er umfasst das abgelaufene Haushaltsjahr, das Planhaushaltsjahr 2024 und die künftigen Haushaltsjahre 2025 bis 2027.

Die Planjahre 2025 bis 2027 finden sich unmittelbar in weiteren Spalten im Ergebnishaushalt bzw. im Finanzhaushalt.

Mit der Aufnahme des Musikschulbetriebs zum 01.01.2024 wird der Haushalt der künftigen Jahre sowohl inhaltlich als auch vom Volumen her deutlich verändern. Dabei werden die Personalaufwendungen den größten Anteil der Gesamtaufwendungen darstellen, die nur teilweise über die Erträge aus Musikschulentgelte gedeckt werden. Daher ist davon auszugehen, dass

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

die Musikschule ein auf Dauer defizitäre Einrichtung bleibt und die Teilfinanzierung über die Umlage unabdingbar ist. Um die Höhe der Umlage in Rahmen zu halten kann die Erhöhung der Musikschulentgelte in dem Finanzplanungszeitraum nicht ausgeschlossen werden.

Das Investitionsprogramm für 2024 – 2027 sieht wie folgt aus:

Jahr	Ausgaben	Einnahmen	Finanzierungsmittel Überschuss / Bedarf
2024	10.000 €	10.000 €	0 €
2025	2.000 €	2.000 €	0 €
2026	2.000 €	2.000 €	0 €
2027	2.000 €	2.000 €	0 €
Summe	18.000 €	18.000 €	0 €

Soweit dafür keine speziellen Mittel zur Verfügung stehen, müssen die entstehenden Lücken mit einer Investitionskostenumlage durch die Mitgliedskommunen finanziert werden.

Bad Buchau, im März 2024

Savita Christ

Zweckverband Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried

Verbandsverwaltung



# Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024





# Gesamtergebnishaushalt mit Querschnitt

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.300	250.600	255.800	261.900	268.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	1.400	1.600	1.800	1.800
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	155.200	157.800	161.200	165.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300</b>	<b>407.200</b>	<b>415.200</b>	<b>424.900</b>	<b>434.800</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	-7.700	-374.100	-383.400	-392.900	-402.800
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.700	-20.000	-18.500	-18.500	-18.500
15	Abschreibungen	0,00	0	-1.400	-1.600	-1.800	-1.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.800	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.300</b>	<b>-407.200</b>	<b>-415.200</b>	<b>-424.900</b>	<b>-434.800</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
22	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>nachrichtlich Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:</b>						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 d. Gesetzes z. Reform d. Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit d. Rücklage aus Überschüssen d. Sonderergeb.	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentl. Ergeb. mit d. Rücklage aus Überschüssen d. Sonderergeb.	0,00	0	0	0	0	0
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

**Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung**

ZV Musikschule

Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	0	0	0	0

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Produktbereich Produktgruppe Produkt		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf -überschuss
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11	Innere Verwaltung			-31.800,00	-5.700,00		-6.500,00				-44.000,00
1100	Allgemeine Verwaltung			-16.500,00	-2.200,00		-2.000,00				-20.700,00
110000	Allgemeine Verwaltung			-16.500,00	-2.200,00		-2.000,00				-20.700,00
1110	Steuerung				-800,00		-4.400,00				-5.200,00
111001	Steuerung				-800,00		-4.400,00				-5.200,00
1122	Finanzverwaltung, Kasse			-15.300,00	-2.700,00		-100,00				-18.100,00
112200	Finanzen, Kasse			-15.300,00	-2.700,00		-100,00				-18.100,00
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	203.600,00		-342.300,00	-14.300,00	-1.000,00	-5.500,00				-159.500,00
2630	Musikschulen	203.600,00		-342.300,00	-14.300,00	-1.000,00	-5.500,00				-159.500,00
263000	Musikschule	203.600,00		-342.300,00	-14.300,00	-1.000,00	-5.500,00				-159.500,00
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	203.600,00					-100,00				203.500,00
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	203.600,00									203.600,00
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	203.600,00									203.600,00
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						-100,00				-100,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						-100,00				-100,00
Summe		407.200	0	-374.100	-20.000	-1.000	-12.100	0	0	0	0



# Gesamtfinanzhaushalt mit Querschnitt

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung % 4	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	15.300	250.600	255.800	261.900	268.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	155.200	157.800	161.200	165.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300</b>	<b>405.800</b>	<b>413.600</b>	<b>423.100</b>	<b>433.000</b>
	zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	0,00	0	0	0	0	0
10	Personal auszahlungen	0,00	-7.700	-374.100	-383.400	-392.900	-402.800
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-5.700	-20.000	-18.500	-18.500	-18.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	-1.800	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.300</b>	<b>-405.800</b>	<b>-413.600</b>	<b>-423.100</b>	<b>-433.000</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.500	10.000	2.000	2.000	2.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500</b>	<b>10.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.500	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500</b>	<b>-10.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss -bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für	0,00	0	0	0	0	0
	Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	(Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	0	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	(Saldo aus Nummern 32 und 35)	0,00	0	0	0	0	0

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

**Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung**

ZV Musikschule

Nr.		Ergebnis 2022 EUR	Ansatz 2023 EUR	Ansatz 2024 EUR	Planung % 4 EUR	Planung 2026 EUR	Planung 2027 EUR
	<b>nachrichtlich:</b>						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0,00	0	0	0	0	0

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Produktbereich Produktgruppe Produkt		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ( $\Sigma$ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf ( $\Sigma$ Sp. 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	Innere Verwaltung	-44.000,00			-44.000,00			-44.000,00	
1100	Allgemeine Verwaltung	-20.700,00			-20.700,00			-20.700,00	
110000	Allgemeine Verwaltung	-20.700,00			-20.700,00			-20.700,00	
1110	Steuerung	-5.200,00			-5.200,00			-5.200,00	
111001	Steuerung	-5.200,00			-5.200,00			-5.200,00	
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-18.100,00			-18.100,00			-18.100,00	
112200	Finanzen, Kasse	-18.100,00			-18.100,00			-18.100,00	
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	-159.500,00	10.000,00	-10.000,00	-159.500,00			-159.500,00	
2630	Musikschulen	-159.500,00	10.000,00	-10.000,00	-159.500,00			-159.500,00	
263000	Musikschulen	-159.500,00	10.000,00	-10.000,00	-159.500,00			-159.500,00	
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	203.500,00			203.500,00			203.500,00	
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	203.600,00			203.600,00			203.600,00	
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	203.600,00			203.600,00			203.600,00	
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-100,00			-100,00			-100,00	
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-100,00			-100,00			-100,00	
Summe		0	10.000	-10.000	0			0	





# Teilhaushalt 1

## Steuerung und zentrale Dienste

Teilhaushalt 1 Steuerung und zentrale Dienste

Zugeordnete Produktgruppe:

1110	Steuerung
1100	Allgemeine Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 1 Steuerung und zentrale Dienste							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	-7.700	-31.800	-32.600	-33.400	-34.200
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.600	-5.700	-5.700	-5.700	-5.700
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.800	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.100</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.800</b>	<b>-45.600</b>	<b>-46.400</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.100</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.800</b>	<b>-45.600</b>	<b>-46.400</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.100</b>	<b>-44.000</b>	<b>-44.800</b>	<b>-45.600</b>	<b>-46.400</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 1 Steuerung und zentrale Dienste							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-13.100	-44.000	-44.800	-45.600	-46.400
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-13.100	-44.000	-44.800	-45.600	-46.400
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-13.100	-44.000	-44.800	-45.600	-46.400

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1110 Steuerung</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-300	-800	-800	-800	-800
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.700	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1110 Steuerung							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-2.000	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-2.000	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-2.000	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1100 Allgemeine Verwaltung</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	-4.000	-16.500	-16.900	-17.300	-17.700
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.900	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>-20.700</b>	<b>-21.100</b>	<b>-21.500</b>	<b>-21.900</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>-20.700</b>	<b>-21.100</b>	<b>-21.500</b>	<b>-21.900</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000</b>	<b>-20.700</b>	<b>-21.100</b>	<b>-21.500</b>	<b>-21.900</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1100 Allgemeine Verwaltung</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-6.000	-20.700	-21.100	-21.500	-21.900
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-6.000	-20.700	-21.100	-21.500	-21.900
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-6.000	-20.700	-21.100	-21.500	-21.900



ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	-3.700	-15.300	-15.700	-16.100	-16.500
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.400	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-100	-100	-100	-100
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.100</b>	<b>-18.100</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.900</b>	<b>-19.300</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.100</b>	<b>-18.100</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.900</b>	<b>-19.300</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.100</b>	<b>-18.100</b>	<b>-18.500</b>	<b>-18.900</b>	<b>-19.300</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-5.100	-18.100	-18.500	-18.900	-19.300
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-5.100	-18.100	-18.500	-18.900	-19.300
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-5.100	-18.100	-18.500	-18.900	-19.300



## Teilhaushalt 2 Musikschulbetrieb

Teilhaushalt 2 Musikschulbetrieb

Zugeordnete Produktgruppe:

2630          Musikschulen

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 2 Musikschulbetrieb							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	47.000	48.200	49.400	50.600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	1.400	1.600	1.800	1.800
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	155.200	157.800	161.200	165.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>203.600</b>	<b>207.600</b>	<b>212.400</b>	<b>217.400</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	0	-342.300	-350.800	-359.500	-368.600
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.100	-14.300	-12.800	-12.800	-12.800
15	Abschreibungen	0,00	0	-1.400	-1.600	-1.800	-1.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100</b>	<b>-363.100</b>	<b>-370.300</b>	<b>-379.200</b>	<b>-388.300</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100</b>	<b>-159.500</b>	<b>-162.700</b>	<b>-166.800</b>	<b>-170.900</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100</b>	<b>-159.500</b>	<b>-162.700</b>	<b>-166.800</b>	<b>-170.900</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 2 Musikschulbetrieb							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	202.200	206.000	210.600	215.600
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-2.100	-361.700	-368.700	-377.400	-386.500
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-2.100	-159.500	-162.700	-166.800	-170.900
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.500	10.000	2.000	2.000	2.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	1.500	10.000	2.000	2.000	2.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.500	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	-1.500	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-2.100	-159.500	-162.700	-166.800	-170.900

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 2630 Musikschulen							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	47.000	48.200	49.400	50.600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	1.400	1.600	1.800	1.800
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	155.200	157.800	161.200	165.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>203.600</b>	<b>207.600</b>	<b>212.400</b>	<b>217.400</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	0	-342.300	-350.800	-359.500	-368.600
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.100	-14.300	-12.800	-12.800	-12.800
15	Abschreibungen	0,00	0	-1.400	-1.600	-1.800	-1.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100</b>	<b>-363.100</b>	<b>-370.300</b>	<b>-379.200</b>	<b>-388.300</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100</b>	<b>-159.500</b>	<b>-162.700</b>	<b>-166.800</b>	<b>-170.900</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.100</b>	<b>-159.500</b>	<b>-162.700</b>	<b>-166.800</b>	<b>-170.900</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 2630 Musikschulen</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	202.200	206.000	210.600	215.600
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-2.100	-361.700	-368.700	-377.400	-386.500
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-2.100	-159.500	-162.700	-166.800	-170.900
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.500	10.000	2.000	2.000	2.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	1.500	10.000	2.000	2.000	2.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-1.500	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	-1.500	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-2.100	-159.500	-162.700	-166.800	-170.900



ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Investitionsmaßnahmen Produktgruppe 2630 Musikschulen</b>							
ZV Musikschule							
Maßnahme:.....gemäß §4 Abs.4 Satz 4 GemHVO	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigt. 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.2630.001 Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
180 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.500	0	0	0	0	0
290 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-1.500	0	0	0	0	0
2.2630.002 Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
180 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	10.000	0	2.000	2.000	2.000
260 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-10.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



## Teilhaushalt 3 Finanzen

Teilhaushalt 3 Finanzen

Zugeordnete Produktgruppe:

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 3 Finanzen							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.300	203.600	207.600	212.500	217.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300</b>	<b>203.600</b>	<b>207.600</b>	<b>212.500</b>	<b>217.400</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.200</b>	<b>203.500</b>	<b>207.500</b>	<b>212.400</b>	<b>217.300</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.200</b>	<b>203.500</b>	<b>207.500</b>	<b>212.400</b>	<b>217.300</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 3 Finanzen							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	15.300	203.600	207.600	212.500	217.400
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	15.200	203.500	207.500	212.400	217.300
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	15.200	203.500	207.500	212.400	217.300

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	15.300	203.600	207.600	212.500	217.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300</b>	<b>203.600</b>	<b>207.600</b>	<b>212.500</b>	<b>217.400</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300</b>	<b>203.600</b>	<b>207.600</b>	<b>212.500</b>	<b>217.400</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.300</b>	<b>203.600</b>	<b>207.600</b>	<b>212.500</b>	<b>217.400</b>

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	15.300	203.600	207.600	212.500	217.400
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	0	0	0	0	0
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	15.300	203.600	207.600	212.500	217.400
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	15.300	203.600	207.600	212.500	217.400

ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilergebnishaushalt Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
12	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
TE21	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE22	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
TE23	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
<b>TE24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TE25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus Nummern 20 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>



ZV Musikschule Bad Buchau / Bad Schussenried  
Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

<b>Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>							
ZV Musikschule							
Nr.		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Einzahlungen)</b>	0,00	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche Auszahlungen)</b>	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	0,00	-100	-100	-100	-100	-100
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)</b>	0,00	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	0	0	0	0	0
31	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss - bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	0	0	0	0	0
	(Saldo aus Nummern 23 und 30)	0,00	0	0	0	0	0
32	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ - bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	0,00	-100	-100	-100	-100	-100



# Anlagen

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2023 EUR	Haushaltsjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	-				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	0				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	-				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	-				
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	-				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	3.758	0	0	0	0
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	3.758	3.758	3.758	3.758	3.758
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	3.758	3.758	3.758	3.758	3.758

Zweckverband Musikschule  
Bad Buchau / Bad Schussenried

# Stellenplan

für die

Beamten und Beschäftigten  
für das Haushaltsjahr  
2024

## Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen			Nachrichtlich Zahl der Stellen Vorjahr	tatsächl. bes. Stellen 30.6. Vorj.
		insgesamt	<u>darunter</u> mit Zulage	<u>darunter</u> ausge- sondert		
1	2	3	4	5	6	7
<b>Teil A: Beamte</b>						
Verb. Vorsitzender	-	-	-	-	-	-
Höherer Dienst	-	-	-	-	-	-
Gehobener Dienst	-	-	-	-	-	-
Mittlerer Dienst	-	-	-	-	-	-
Einfacher Dienst	-	-	-	-	-	-
Insgesamt	0	0	0	0	0	0
<b>Teil B: Beschäftigte</b>						
	Entgelt- gruppe					
Haupt-/Finanzverwaltung	12	0,12	-	-	-	-
	9b	0,04	-	-	-	-
	8	0,1	-	-	-	-
	6	0,1	-	-	-	-
Musikschule	9c	0,68	-	-	-	-
	9a	2,41	-	-	-	-
	8	1,14	-	-	-	-
	6	0,28	-	-	-	-
	5	0,03	-	-	-	-
Insgesamt		4,9	0	0	0	0
Bedienstete insgesamt			4,9	0	0	0

## Haushaltsplan und Haushaltssatzung 2024

Teil C: Aufteilung der Stellen nach der Haushaltsplangliederung

Kosten-träger	Gliederungsplan		Höherer Dienst		Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst			Einf. Dienst
			4	5	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 8	11	12	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	I. Beamte												
	zusammen -:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Teil C: Aufteilung der Stellen nach der Haushaltsplangliederung

Kosten-träger	Gliederungsplan	Vergütungsgruppe								
		EG 2	EG 4	EG 5	EG 6	EG 8	EG 9a	EG 9b	EG 9c	EG 12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	10
1100	II. Beschäftigte Allgem. Verwaltung				0,10					0,06
1122	Finanzwesen, Kasse					0,10		0,04		0,06
2630	Musikschulen			0,03	0,28	1,14	2,41		0,68	
	zusammen -:	-	-	0,03	0,38	1,24	2,41	0,04	0,68	0,12

Teil D: Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

Bezeichnung	Besoldungs Art der Vergütung	Zahl der Stellen		tatsächl. Besetzte Stellen 30.6 Vorj.	Erläuterungen
		Planjahr	Vorjahr		
I. Beamte zur Anstellung					
Assessoren	A 13				
Inspektoren z. A.	A 9				
Assistenten z. A.	A 5				
Insgesamt		-	-	-	
II. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte					
Referendare	Anwärterbezüge				
Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge	-	-	-	
Assistentenanwärter	Anwärterbezüge				
Lehrlinge	Ausbildungsvergütung	-	-	-	jeweils ab 1.9. des Jahres
Praktikanten	fester Satz				
Insgesamt		-	-	-	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	0	0
1.2.6 sonstige Bereiche	0	0
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	0

*Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung*

3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	0	0
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3. Konsolidierte Gesamtschulden	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand  
der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0,00
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,00
2.1 ...	
...	
Rückstellungen gesamt	0,00



### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup>	0,00	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>	0,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Rücklagen gesamt	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich							
Produktgruppe		Produkt		Leistung		Teilhaushalt	
Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
1100	Allgemeine Verwaltung	110000	Allgemeine Verwaltung	11000000	Allgemeine Verwaltung	1	Steuerung und Zentrale Dienste
1110	Steuerung	111001	Steuerung	11100100	Steuerung	1	Steuerung und Zentrale Dienste
1122	Finanzverwaltung, Kasse	112200	Finanzverwaltung, Kasse	11220000	Finanzverwaltung, Kasse	1	Steuerung und Zentrale Dienste
2630	Musikschulen	263000	Musikschulen	26300000	Musikschulen	2	Musikschulbetrieb
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	61100100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	3	Finanzen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3	Finanzen