Anlage 1: Haushalt 2027 Stand: 14.10.2026
Teilergebnishaushalt - Kostenstelle 3331000 (Schulen und Sport)

Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	Vorjahr Ansatz 2026	Ansatz 2027	freiwillige Leistung
		€	€	
4141000	Zuweisungen für lauf. Zwecke vom Land	-2.914.000	-2.921.000	
4141000	*Zuweisungen für Schülerbeförderung weiterführende Schulen*	*-2.000.000*	*-2.000.000*	
4141000	*Zuweisung Medien- und KI-Budget*	*-146.000*	*-155.000*	
4141000	*Zuweisung Freistaat techn. Wartung und Pflege Schul-IT*	*-768.000*	*-766.000*	
Anteil Ref. 33 an Nr. 2 - Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen		**-2.914.000**	**-2.921.000**	
Veränderung zum Vorjahr			7.000	
4481000	Kostenerstattung von Land	-1.200	-1.100	
4481000	*Staatszuschuss für Unterbringung von Berufsschülern*	*-1.200*	*-1.100*	
4482000	Kostenerstattung von Gemeinden	-11.100	-12.300	
4482000	*Kostenbeteiligung der Gemeinden am Unterhalt des Fahrzeuges der Jugendverkehrsschule (inkl. Versicherung und Steuer, die von Ref. 12 veranschlagt werden)*	*-6.500*	*-7.300*	
4482000	*ungedeckte Restkosten bei Blockbeschulung von anderen Kommunen*	*-4.600*	*-5.000*	
4482310	Erstattungen Gastschulbeiträge Realschulen	-171.000	-157.000	
4482320	Erstattungen Gastschulbeiträge Gymnasien	-935.000	-754.000	
4482340	Erstattungen Gastschulbeiträge Berufsschulen	-700.000	-800.000	
4482370	Erstattungen Gastschulbeiträge Fachschulen (LWS)	-11.800	-7.000	
4482380	Erstattungen Gastschulbeiträge FOS/BOS	-295.000	-397.000	
4482390	Erstattungen Gastschulbeiräge Förderschulen	-10.000	-5.500	
4482310 bis 4482390	*Summe Gastschulbeiträge*	*-2.122.800*	*-2.120.500*	
	Veränderung zum Vorjahr		*-2.300*	
4487100	Kostenerstattung von Privatpersonen	0	-2.000	
4487100	*Eigenanteil an Verpflegung von Berufsschülern im Schülerwohnheim*	*0*	*0*	
4487100	*Kostenerstattung von Ersatzkarten (Chipkarten 365 €-Ticket) durch Eltern*	*0*	*-2.000*	
Anteil Ref. 33 an Nr. 7 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen		**-2.135.100**	**-2.135.900**	
Veränderung zum Vorjahr			-800	
Summe Anteil Ref. 33 an Nr. 2 + 7		**-5.049.100**	**-5.056.900**	
Veränderung zum Vorjahr			-7.800	

Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Vorjahr Ansatz 2026	Ansatz 2027	freiwillige Leistung
		€	€	
5222000	Aufwendungen für Unterhalt von Geräten, Ausstattungs-/Ausrüstungsgegeständen	1.000	1.000	
5222000	*Kleinmaterial für IT-Systemadministratoren*	*1.000*	*1.000*	
5223000	Aufwendungen Erwerb für GWG bis 250 € (netto)	16.100	6.900	
5223000	*Kleingeräte/Werkzeug für IT-Systemadministratoren*	*800*	*800*	
5223000	*Ausstattung der schulpsychologischen Beratungsstelle und Inklusionsberatung (zentrales Beratungszentrum: Räume erst ab 2027 verfügbar)*	*15.300*	*6.100*	
5223100	Aufwendungen Erwerb für GWG von 250,01 € bis 800 € (netto)	34.400	10.000	
5223100	*Kleingeräte/Werkzeuge für IT-Systemadministratoren*	*1.000*	*1.000*	
5223100	*Tablet für schulpsychologischen Dienst*	*800*	*0*	
5223100	*Ausstattung der schulpsychologischen Beratungsstelle und Inklusionsberatung (zentrales Beratungszentrum: Räume erst ab 2027 verfügbar)*	*32.600*	*9.000*	
5231140	Aufwendungen für Miete Softwarelizenzen	68.000	121.500	
5231140	*Verschiedene Lizenzen für IT-Schulen*	*68.000*	*121.500*	
5251000	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	6.000	6.500	
5251000	*Fahrzeug der Jugendverkehrsschule (Unterhalt, Wartung und Ausstattung; 2027: Ersatzbeschaffung für diverses Kleinmaterial; ohne Steuer und Versicherung -> wird bei Ref. 12 veranschlagt)*	*6.000*	*6.500*	
5271320	Sonstige Sachausgaben bei Schulen	106.000	166.000	
5271320	*ungedeckte Restkosten für Schüler bei Blockbeschulung im Schülerheim*	*97.000*	*97.000*	
5271320	*Prämienprogramm für landkreiseigene Schulen (2026: 10 % Kürzung)*	*9.000*	*10.000*	X
5271320	*Beförderungskosten für Ausweichsport (50.000 € Wittelsbacher Halle und 9.000 € Zweifach-Sporthalle Max-Born-Gymnasium)*	*0*	*59.000*	
5271530	Aufwendungen für MuKI-Budget	146.000	155.000	
5271530	*Aufwendungen für MuKI-Budget*	*146.000*	*155.000*	
5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	21.000	32.400	
5291000	*Beförderungskosten Mini-Kita an der Eugen-Papst-Schule (gem. KuFSA-Beschluss KuFSA vom 25.09.2025)*	*21.000*	*21.000*	X
5291000	*Weiterleitung der Erträge aus Kostenerstattung für Ersatzkarten (Chipkarte 365 €-Ticket) an MVV; siehe Sachkonto 4487100*	*0*	*2.000*	
5291000	*Schließdienst für Sommerferin-Öffnung Außensportanlagen am Graf-Rasso-Gymnasium FFB und SZ Puchheim (je 4.700 €)*	*0*	*9.400*	X
Anteil Ref. 33 an Nr. 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		**398.500**	**499.300**	
Veränderung zum Vorjahr			100.800	

Sachkonto	Bezeichnung	Vorjahr Ansatz 2026	Ansatz 2027	freiwillige Leistung
		€	€	
5315000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an vorb. Unt., Bet., SV	240.500	236.100	
5315000	*Kompetenzzentrum Digitale Schule; Beteiligung mit 15€/Lkr.Schüler*	*240.500*	*236.100*	X
5318000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	39.400	42.700	
5318000	*freiwilliger Gastschulbeitrag an die Rudolf-Steiner-Schule Gröbenzell i.H.v. 135 EUR pro Schüler aus dem Landkreis*	*21.000*	*22.600*	X
5318000	*Zuschuss zum Personalaufwand der offenen Ganztagsschule der Rudolf-Steiner-Schule Gröbenzell; 2026 Kürzung um 10 %*	*8.200*	*8.700*	X
5318000	*Zuschüsse für überörtliche Sportveranstaltungen und Sportkreisverbände; 2026 Kürzung um 10 %*	*8.400*	*9.400*	X
5318000	*Zuschuss an die ARGE Schulsport für die Durchführung von Schulsportwettkämpfen; 2026 Kürzung um 10 %*	*1.800*	*2.000*	X
Anteil Ref. 33 an Nr. 15 - Transferaufwendungen		**279.900**	**278.800**	
Veränderung zum Vorjahr			-1.100	
5429100	Schülerbeförderungskosten	4.036.000	4.400.000	
5429100	*Schülerbeförderungskosten (MVV, DB, AVV sowie Schulbusse); deutliche Mehrkosten aufgrund erheblicher Preissteigerungen nach Neuausschreibungen sowie Preisanpassungen bei bestehenden Schulbusverträgen (insb. wg. gestiegener Dieselpreise)*	*4.036.000*	*4.400.000*	
5429300	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	400	400	
5429300	*Mitgliedsbeitrag BayKIT (Bayerische Kommunale IT-Einkaufsgenossenschaft e.G.)*	*400*	*400*	X
5429400	Vermischte Aufwendungen	100	100	
5429400	*Jahresbeitrag für ARGE Bayer. Sportämter*	*100*	*100*	X
5431000	Allgemeine laufende Geschäftsaufwendungen	31.000	22.500	
5431000	*Büro-, Test-, Fördermaterialien und Fachliteratur für Schulpsychologischen Dienst und Schulberatung (Mehrbedarf durch stark gestiegene EDV- und Testmaterialkosten sowie deutliche Aufstockung des Personals)*	*3.500*	*6.000*	
5431000	*Kleinmöbel für Schulpsychologischen Dienst*	*0*	*0*	
5431000	*Büro-, Test-, Fördermaterialien und Fachliteratur für Inklusionsberatung*	*1.500*	*1.500*	
5431000	*Verwaltungskosten MVV-Schülerfahrkarten (Kostenerhöhung durch MVV fiel 2026 deutlich geringer aus als angekündigt)*	*26.000*	*15.000*	
5431100	Aufwendungen für Büromaterial	3.000	3.000	
5431100	*Büromaterial Referat Schulen, Sport, Kultur*	*3.000*	*3.000*	
5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	3.000	1.500	
5431200	*Bücher, Zeitschriften, Vorschriftensammlung für Referat Schulen, Sport, Kultur (ab 01.01.26 zentrale Veranschlagung der digitalen Vorschriftensammlungen bei Ref. 10)*	*1.500*	*1.500*	
5431200	*Abo Heise Security für IT-Schulen*	*1.500*	*0*	
5431410	*Aufwendungen für Telefon und Fax*	11.900	11.900	
5431410	*Telefon und Fax Schulpsych. Dienst und Schulberatung sowie Springer-Schulhausmeister*	*1.100*	*1.100*	
5431410	*Internetanschlüsse IT-Schulen*	*10.800*	*10.800*	
5431900	Aufwendungen für Feiern und Ehrungen	4.000	4.000	
5431900	*Verabschiedungen von Schulleitern, Schuljubiläen, Ehrung der besten HS-Absolventen, Zuschuss für Vorlesewettbewerbe (inkl. Verfügungsfonds LR 2.000 €)*	*4.000*	*4.000*	X
5433000	Aufwendungen für Sachverständige	93.000	10.000	
5433000	*Neuerstellung der Schulentwicklungsplanung durch externes Büro (demografischer und schulfachlicher Teil) in 2026; Fertigstellung in 2027 durch Bildung von Rückstellungen*	*70.000*	*0*	X
5433000	*Dienstleistung für Betriebsunterstützung IT-Schulen*	*8.000*	*10.000*	
5433000	*Durchführung der EU-Ausschreibungen für Schülerbeförderung durch Rechtsanwaltsbüro; 2027 keine Ausschreibung geplant*	*15.000*	*0*	
5439000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	11.500	11.500	
5439000	*Aufwendungen für auswärtige Unterbringung von Berufsschülern der BS FFB*	*11.000*	*11.000*	
5439000	*Kosten für Ausschreibungs-Veröffentlichungen*	*500*	*500*	
5451000	Erstattungen an das Land	524.000	520.000	
5451000	*Mitfinanzierung des Personalaufwandes der offenen und gebundenen GTS mit vsl. 8.377 € pro Gruppe bzw. Klasse im SJ 2027/28 (jährliche Erhöhung der Pauschale um 2-3%; Stagnation der Gruppenzahl)*	*524.000*	*520.000*	
5452000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	116.000	199.200	
5452000	*Erstattung von Schülerbeförderungskosten an Gemeinden und Gemeindeverbände*	*27.000*	*27.000*	
5452000	*Erstattung an Gemeinde Gröbenzell für Mitnutzung TH durch Gym. Gröbenzell*	*81.600*	*86.600*	
5452000	*Erstattung an Schulverband Maisach für Mitnutzung Mittelschul-TH durch Realschule Maisach*	*7.400*	*9.200*	
5452000	*Ausweichsport wg. Baumaßnahmen (62.400 € Wittelsbacher Halle und 14.000 € Zweifach-Sporthalle Max-Born-Gymnasium)*	*0*	*76.400*	
5452310	Gastschulbeiträge Realschulen	353.000	344.000	
5452320	Gastschulbeiträge Gymnasien	350.000	377.000	
5452330	Gastschulbeiträge Wirtschaftsschulen	70.000	111.000	
5452340	Gastschulbeiträge Berufsschulen	3.450.000	3.031.000	
5452350	Gastschulbeiträge Berufsfachschulen	335.000	301.000	
5452360	Gastschulbeiträge Fachakademien	187.000	175.000	
5452370	Gastschulbeiträge Fachschulen	216.000	261.000	
5452380	Gastschulbeiträge FOS/BOS	386.000	453.000	
5452390	Gastschulbeiträge Förderschulen	20.000	16.000	
5452310 bis	*Summe Gastschulbeiträge*	*5.367.000*	*5.069.000*	
5452390	*Veränderung zum Vorjahr*		*-298.000*	
5457000	Erstattungen an private Unternehmen	325.000	373.000	
5457000	*Kostenanteil lt. Vertrag für den lfd. Sachaufwand gem. der Mittelanforderung der Stiftung Kinderhilfe FFB und Übernahme der Verwaltungskosten in Höhe von 10.226 EUR*	*325.000*	*373.000*	
5458100	Erstattungen Schülerbeförderungskosten (Art. 3 Abs. 2 SchKfrG)	25.000	30.000	
5458100	*Kostenerstattung gemäß Art. 3 Abs. 2 Schulwegskostenfreiheitsgesetz*	*25.000*	*30.000*	
5491100	Aufwendungen f. nicht rückzahlbare Zuwend. f. Invest. o. f. konsumtive Zwecke	0	0	
5491100	*Cäcilienschule VMH Kostenanteil lt. Vertrag gem. der Mittelanforderung der Stiftung Kinderhilfe FFB*	*0*	*0*	
Anteil Ref. 33 an Nr. 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen		**10.550.900**	**10.656.100**	
Veränderung zum Vorjahr			105.200	
Summe Anteil Ref. 33 an Nr. 13 + 15 + 16		**11.229.300**	**11.434.200**	
Veränderung zum Vorjahr			204.900	