

Der Rechenschaftsbericht dient zur Verständlichkeit des Rechenwerks, wie der Vorbericht zum Haushaltsplan. Insbesondere sind zu erläutern:

1. Die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung
2. Erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen

Er soll einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

## Rechenschaftsbericht

( § 77 Abs. 2 Nr. 5 KommHV, § 81 Abs. 4 KommHV )

### Zur Jahresrechnung 2020 des Schulverbandes Mittelschule Wassertrüdingen

#### 1. Rechnungsabschluss 2020 des Schulverbandes Mittelschule Wassertrüdingen

Die Jahresrechnung 2020 schließt mit einem **Überschuss in Höhe von 17.281,28 €** ab :

a) Bereinigte Soll - Einnahmen	VerwHH	823.700,69 €
Bereinigte Soll - Ausgaben	VerwHH	<u>823.700,69 €</u>
Etwaiger Unterschied:		0,00 €

Bei den Sollausgaben des Verwaltungshaushaltes ist die Zuführung zum Vermögenshaushalt in Höhe von 45.827,13 € enthalten.

b) Bereinigte Soll - Einnahmen	VermHH	64.413,13 €
Bereinigte Soll - Ausgaben	VermHH	<u>64.413,13 €</u>
Etwaiger Unterschied:		0,00 €

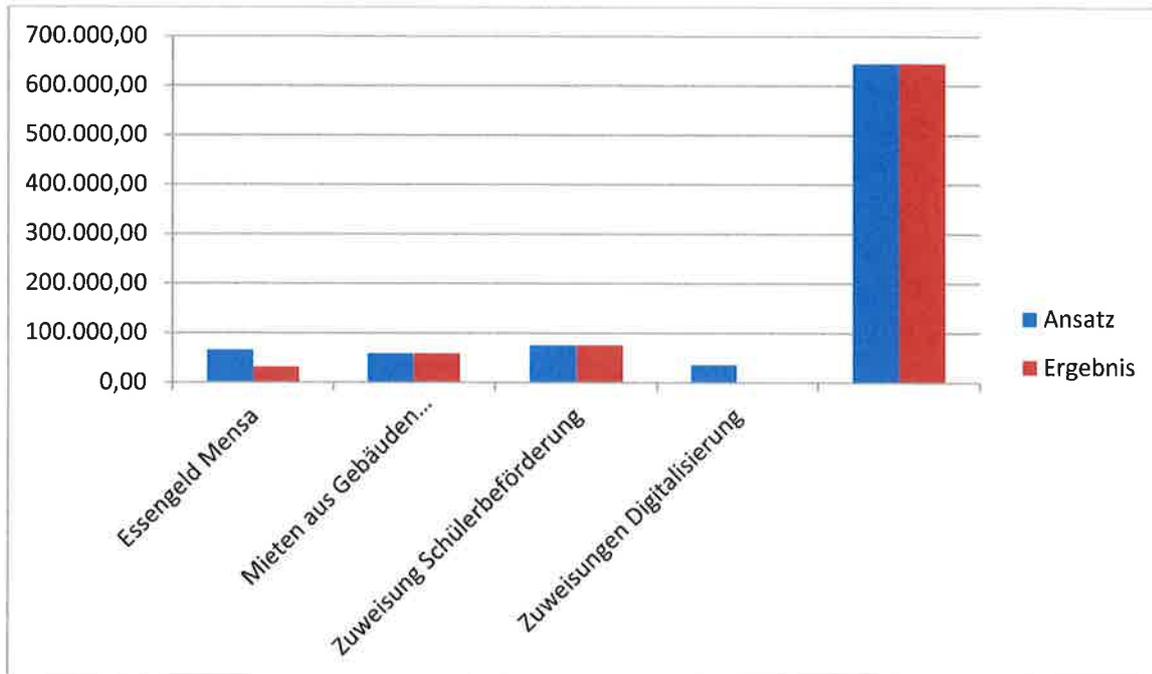
Bei den Sollausgaben des Vermögenshaushaltes ist der Sollüberschuss in Höhe von 17.281,28 € enthalten. Dieser wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Im Folgenden werden die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen dargestellt.

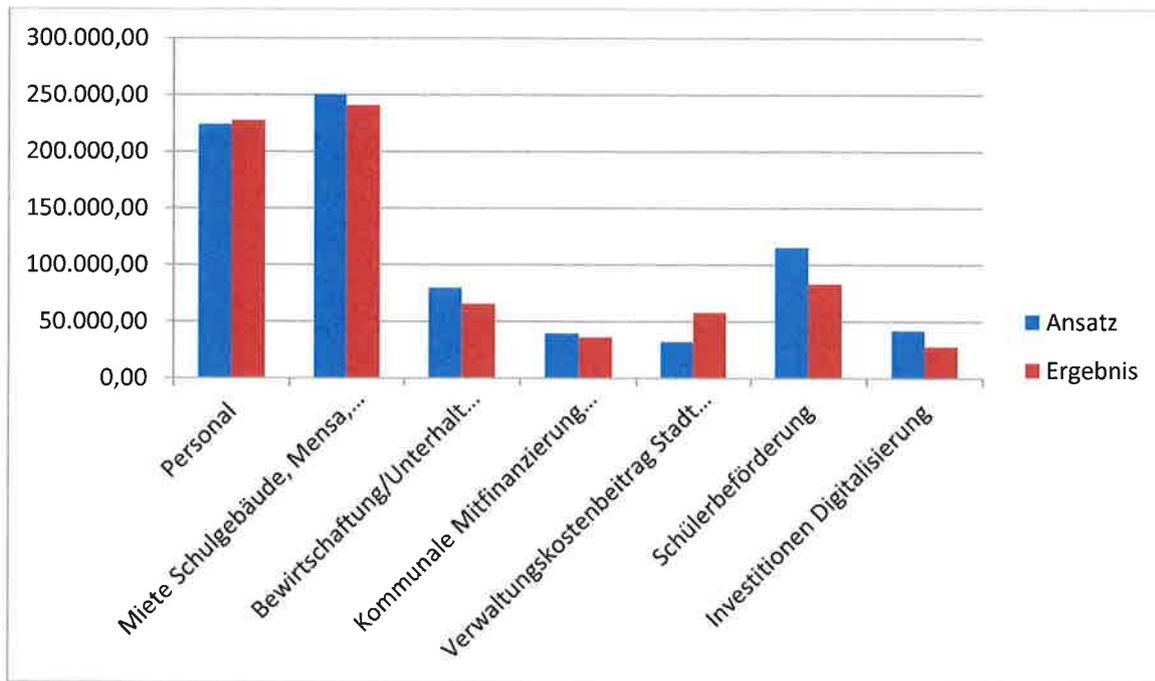
**2. Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten**

<b>Einnahmen</b>	<b><u>2020 Ansatz</u></b>	<b><u>2020 Ergebnis</u></b>	<b><u>Unterschied</u></b>
Essengeld Mensa	66.000,00	31.986,25	-34.013,75
Mieten aus Gebäuden (Untervermietung Mensa an Grundschule)	58.900,00	58.968,80	68,80
Zuweisung Schülerbeförderung	76.000,00	76.095,00	95,00
Zuweisungen Digitalisierung	36.000,00	0,00	-36.000,00
Schulverbandsumlage	645.600,00	645.599,99	-0,01
<b><u>Gesamt:</u></b>	<b><u>882.500,00</u></b>	<b><u>812.650,04</u></b>	<b><u>-69.849,96</u></b>
<b>Ausgaben</b>	<b><u>2020 Ansatz</u></b>	<b><u>2020 Ergebnis</u></b>	<b><u>Unterschied</u></b>
Personal	224.300,00	227.758,63	-3.458,63
Miete Schulgebäude, Mensa, Sportanlagen, etc.	251.000,00	240.946,13	10.053,87
Bewirtschaftung/Unterhalt Grundstücke u. Gebäude	79.700,00	65.657,01	14.042,99
Kommunale Mitfinanzierung Ganztageschule	39.600,00	36.010,00	3.590,00
Verwaltungskostenbeitrag Stadt Wassertrüdingen	32.200,00	57.962,45	-25.762,45
Schülerbeförderung	115.300,00	83.009,12	32.290,88
Investitionen Digitalisierung	42.000,00	27.809,39	14.190,61
<b><u>Gesamt:</u></b>	<b><u>784.100,00</u></b>	<b><u>739.152,73</u></b>	<b><u>44.947,27</u></b>

## wichtigste Einnahmen



## wichtigste Ausgaben



Der Schulbetrieb war wegen der Auswirkungen der Corona-Pandemie nicht planmäßig möglich. Deshalb wurden die Ansätze sowohl bei den Einnahmen als auch bei den Ausgaben teilweise erheblich unterschritten.

Der Mensa-Betrieb war monatelang stillgelegt, deshalb lagen die Einnahmen beim Essengeld rund 34.000 € unter dem Ansatz. Im Vermögenshaushalt wurde die geplanten

staatlichen Zuschüsse nicht eingenommen. Sie wurden im Haushalt 2021 erneut veranschlagt.

Bei den Ausgaben waren die Verwaltungskosten der Stadt Wassertrüdingen weit über dem Ansatz. Dies kann zum Teil mit dem erhöhten Aufwand durch Corona und den damit zusammenhängenden Fördermaßnahmen (Leihgeräte, etc.) und zusätzlichen Arbeiten begründet werden. Ebenso war sicherlich ein erhöhter Verwaltungsaufwand wegen der Einarbeitung mehrerer Mitarbeiter in der Kasse und der Kämmerei unabdingbar, dieser sollte sich jedoch zukünftig wieder reduzieren lassen. Im Haushalt 2021 sind zwar 83.200 € eingestellt, da die Abrechnung für das Jahr 2020 mit eingeplant wurde. Diese Abrechnung in Höhe von ca. 25.000 € wurde noch im Jahr 2020 gebucht, so dass für 2021 vermutlich derselbe Betrag eingespart werden kann.

Bei der Schülerbeförderung lagen die Ausgaben deutlich unter dem Ansatz, da hier bei Schulschließung die Fahrkarten erstattet wurden.

Die Investitionen in die Digitalisierung konnten bis auf die Glasfaserverkabelung (wurde 2021 durchgeführt) alle getätigt werden.

### **3. Entwicklung des Vermögens des Schulverbandes**

Die allgemeine Rücklage, die vorhandenen Lehr- und Unterrichtsmittel sowie das vorhandene Schulmobiliar stellen das gesamte Vermögen des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen dar. Die Schulgebäude selbst befinden sich im Eigentum der Stadt Wassertrüdingen.

Die Forderungen aus Geldanlagen entsprechen den Rücklagekonten und sind der Anlage 20 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen

### **4. Entwicklung der Schulden des Schulverbandes**

Die Entwicklung der Schulden im Jahr 2020 ist der Anlage 21 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen.

Die Schuldentilgung erfolgte wie in den Vorjahren planmäßig.



## **5. Zuführung zum Vermögenshaushalt**

Die Mindestzuführung nach § 22 Abs. 1 KommHV kommt bei Schulverbänden nicht zur Anwendung.

## **6. Investitionen im Haushaltsjahr 2020 und Darstellung erheblicher Abweichungen vom Ansatz**

Der Glasfaseranschluss des Schulgebäudes wurde erst 2021 durchgeführt, die Mittel wurden neu veranschlagt (HH-Stelle 2121.9500).

Neben den planmäßig angeschafften Geräten für die Digitalisierung (90 – prozentige Bezuschussung) wurden auch Leihgeräte angeschafft ( 100-prozentige-Bezuschussung). Für die Leihgeräte war kein Ansatz gebildet (HH-Stelle 2121.9537) da deren Einsatz kurzfristig wegen Corona beschlossen wurde. Der Zuschuss wurde bei 2121.3611 gebucht.

## **7. Entwicklung der Rücklagen im Haushaltsjahr**

Die Entwicklung der Rücklagen im Jahr 2020 ist der Anlage 20 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen.

Die Mindestrücklage nach § 20 KommHV in Höhe von 8.760,39 € war mit 22.124,92 € vorhanden.

### **8. Kassenlage im Haushaltsjahr und Inanspruchnahme von Kassenkrediten**

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr geordnet. Kassenkredite mussten zu Beginn des Jahres für wenige Tage bis an die Grenze des satzungsmäßigen Höchstbetrags in Anspruch genommen werden. Die höchste Inanspruchnahme lag am 15.01.2000 mit 58.803 € nur knapp unter dem Höchststrahmen von 60.000€.

Ab Mai wurde kein Kassenkredit mehr benötigt.

### **9. Allgemeine Ausführungen zur Haushaltswirtschaft**

Trotz höherer Verwaltungskosten und deren außerplanmäßigen Abwicklung im Haushaltsjahr konnte ein Überschuss in Höhe von 17.281,28 € verbucht werden. Bei planmäßiger Abrechnung dieser Position im Jahr 2021 wäre der Überschuss nochmals um ca. 25.000 € höher gewesen.

Wassertrüdingen, den 5.7.2021

  
Stefan Ultsch, Schulverbandsvorsitzender

**Übersicht über die Schulden 2020  
in 1.000 EURO**

(Anlage 21 zu § 81 Abs. 2 KommHV)

Art der Schulden	Stand am 01.01.2020	Zugang		Abgang		Stand am 31.12.2019
		Neu- aufnahmen	Um- schuldung	ordentlich	außer- ordentlich Um- schuldung	
		EURO	EURO	EURO	EURO	
1.5 Kreditmarkt	24	0	0	6	0	18



## Schulverband Betty-Staedtler-Mittelschule

### Übersicht über die Rücklagen - in 1.000 EURO -

(Anlage 20 zu § 81 Abs. 2 KommHV)

Art der Rücklagen	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres			Stand zum 31.12.2020
		Zuführungen	Entnahmen	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. <u>Allgemeine Rücklage</u> 1.1. Rücklage zur Sicherung der rechtzeitigen Leistung von Ausgaben ( Betriebsmittel der Kasse § 20 Abs. 2 KommHV ) 1)	5	17	0	22

Nachrichtlich ( Berechnung aufgrund der Haushaltsansätze in den drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren )

1) Berechnung des Mindestbetrages der allgemeinen Rücklage ( Betriebsmittel der Kasse )

#### Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten drei Haushaltsjahre

2017	878.173,88	EURO	Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre	876.038,68	EURO
2018	831.270,47	EURO			
2019	918.671,69	EURO			
			hiervon 1 v.H. ( Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage )	8.760,39	EURO
<b>Summe:</b>	<b>2.628.116,04</b>	<b>EURO</b>			

