

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 2021 des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen

#### 1. Rechnungsabschluss 2021 des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen

Die Jahresrechnung 2021 schließt wie folgt ab:

a) Bereinigte Soll - Einnahmen	VerwHH	997.590,27 €
Bereinigte Soll - Ausgaben	VerwHH	<u>997.590,27 €</u>
Etwaiger Unterschied:		0,00 €

Bei den Solleinnahmen des Verwaltungshaushaltes ist die Zuführung vom Vermögenshaushalt in Höhe von 130.268,70 € enthalten.

b) Bereinigte Soll - Einnahmen	VermHH	181.224,24 €
Bereinigte Soll - Ausgaben	VermHH	<u>181.224,24 €</u>
Etwaiger Unterschied:		0,00 €

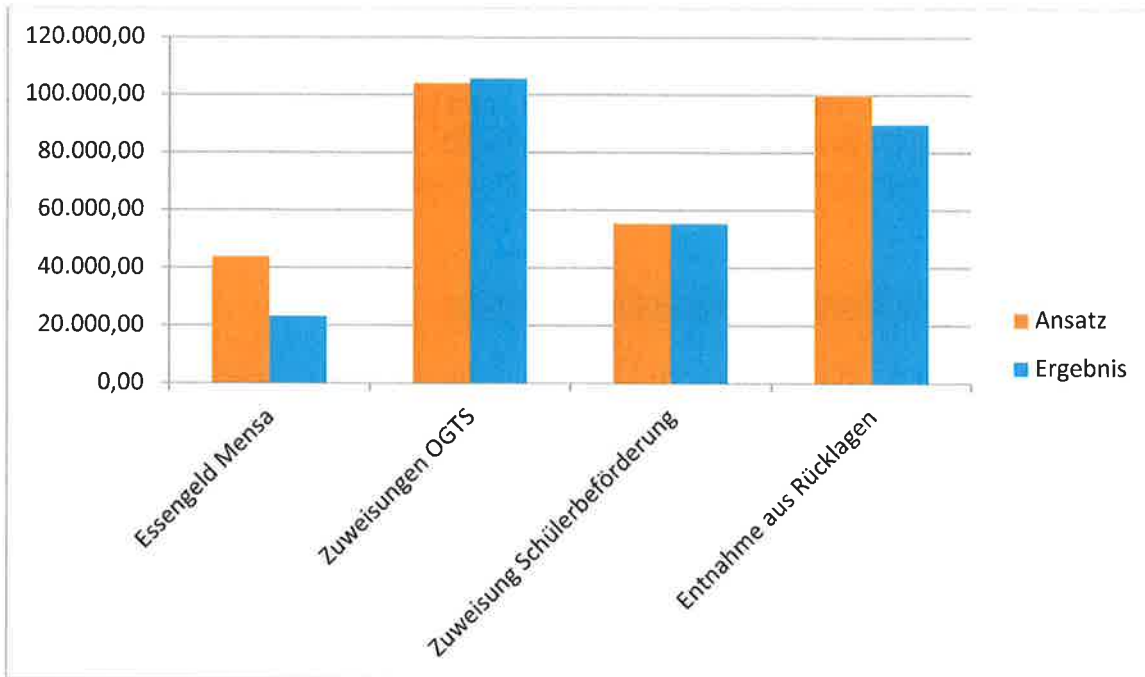
Bei den Sollausgaben des Vermögenshaushaltes ist der Sollüberschuss in Höhe von 103.739,88 € enthalten. Dieser wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Im Folgenden werden die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen dargestellt.

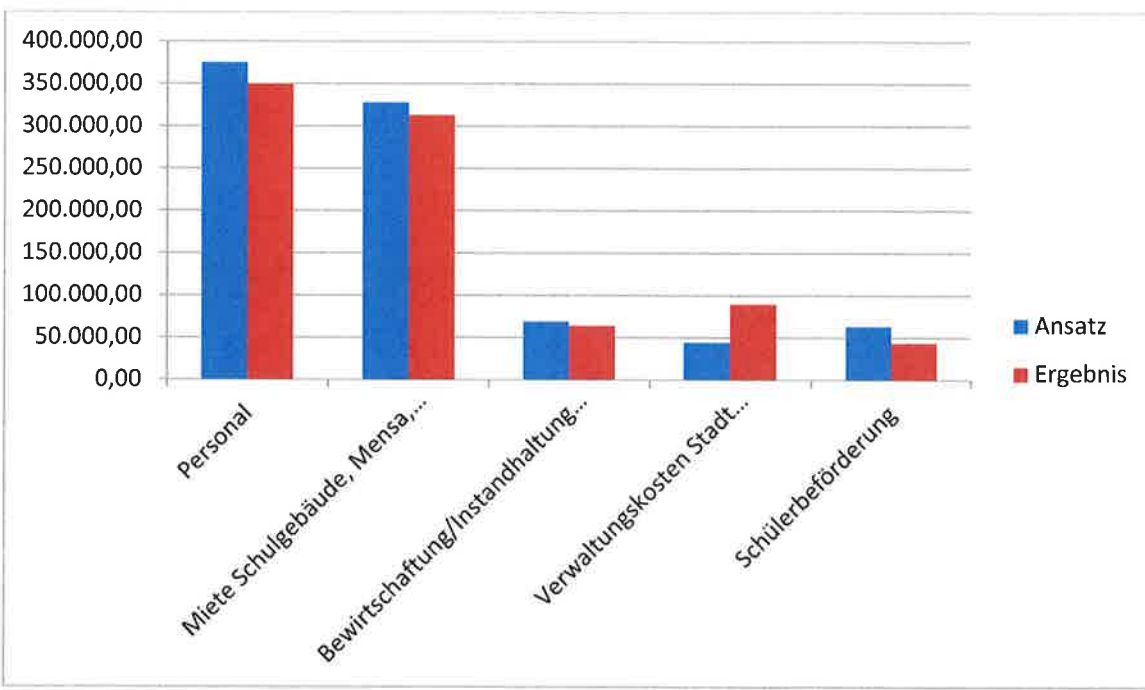
**2. Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten**

<b><u>Einnahmen</u></b>	<b><u>2021 Ansatz</u></b>	<b><u>2021 Ergebnis</u></b>	<b><u>Unterschied</u></b>
Essengeld Mensa	31.000,00	14.127,75	-16.872,25
Zuweisungen OGTS	108.600,00	87.737,64	-20.862,36
Schulverbandsumlage	821.500,00	821.500,72	0,72
Zuweisung Schülerbeförderung	57.500,00	57.598,00	98,00
Zuschüsse Investitionen	23.900,00	36.572,27	12.672,27
<b><u>Gesamt:</u></b>	<b><u>1.042.500,00</u></b>	<b><u>1.017.536,38</u></b>	<b><u>-24.963,62</u></b>
<b><u>Ausgaben</u></b>	<b><u>2021 Ansatz</u></b>	<b><u>2021 Ergebnis</u></b>	<b><u>Unterschied</u></b>
Personal	396.600,00	326.465,16	70.134,84
Miete Schulgebäude, Mensa, Sportanlagen	322.600,00	313.924,54	8.675,46
Bewirtschaftung/Instandhaltung Grundstücke u. Gebäude	76.000,00	60.356,98	15.643,02
Verwaltungskosten Stadt Wassertrüdingen	90.600,00	46.600,00	44.000,00
Schülerbeförderung	50.000,00	49.743,91	256,09
Investitionen VermHH	36.900,00	49.484,83	-12.584,83
<b><u>Gesamt:</u></b>	<b><u>972.700,00</u></b>	<b><u>846.575,42</u></b>	<b><u>126.124,58</u></b>

## wichtigste Einnahmen



## wichtigste Ausgaben



Der Mensa-Betrieb lief noch nicht voll an, deshalb lagen die Einnahmen beim Essengeld knapp 17.000 € unter dem Ansatz. Die Zuweisungen bei der OGTS lagen rund 21.000 € unter dem Ansatz. Hier gingen Gelder erst verspätet ein, die dann im HH-Jahr 2022 gebucht wurden.

Die Personalausgaben fielen ca. 70.000 € niedriger aus, da im Bereich OGTS krankheitsbedingte Ausfälle zur Übernahme der Lohnkosten durch die Krankenkasse führten und die Einstellung einer weiteren Reinigungskraft für das Schulgebäude nicht erfolgt ist.

Die Verwaltungskosten der Stadt Wassertrüdingen lagen weit unter dem Ansatz, da die Abrechnung für das Jahr 2020 mit eingeplant wurde. Diese Abrechnung in Höhe von ca. 45.000 € wurde noch im Jahr 2020 gebucht.

Bei den Investitionen wurden zusätzlich zu den geplanten Maßnahmen noch Lehrerdienstgeräte (HH-Stelle 2111.9537) angeschafft. Dies führte zu Mehrausgaben, die jedoch zu 100% durch Zuschüsse (HH-Stelle 2111.3611) gedeckt wurden.

### **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 2021 ist der Anlage 21 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen.

### **5. Zuführung zum Vermögenshaushalt**

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

### **6. Investitionen im Haushaltsjahr 2021 und Darstellung erheblicher Abweichungen vom Ansatz**

Der Glasfaseranschluss des Schulgebäudes wurde bei HH-Stelle 2111.9500 mit 12.912,56 € umgesetzt (Ansatz 13.000 €).

Neben den planmäßig angeschafften Geräten für die Digitalisierung (90 – prozentige Bezuschussung) wurden auch Leihgeräte angeschafft ( 100-prozentige-Bezuschussung). Daneben wurden noch Lehrerdienstgeräte angeschafft (kein Ansatz), die zu 100 % bezuschusst wurden (kein Ansatz).

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

Die Entwicklung der Rücklagen im Jahr 2021 ist der Anlage 20 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen.

Die Mindestrücklage nach § 20 KommHV in Höhe von 9.686,26 € war mit 117.752,36 € vorhanden.

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

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr geordnet. Kassenkredite mussten nur an wenigen Tagen im Januar, im April und im Juli in Anspruch genommen werden. Die höchste Inanspruchnahme lag am 23.04.2021 mit 29.964,20 € unter dem Höchststrahmen von 60.000 €.

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

Keine

Wassertrüdingen, den 25.10.2022



Stefan Ultsch, Schulverbandsvorsitzender



**Übersicht über die Schulden 2021  
in 1.000 EURO**

(Anlage 21 zu § 81 Abs. 2 KommHV)

Art der Schulden	Stand am 01.01.2021	Zugang		Abgang		Stand am 31.12.2021
		Neu- aufnahmen	Um- schuldung	ordentlich	außer- ordentlich Um- schuldung	
		EURO	EURO	EURO	EURO	
1.5 Kreditmarkt	210	0	0	28	0	182





## Schulverband Grundschule

### 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 31.12.2021
		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)	29	104	15	118

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

2018	968.934,56	EURO	Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre	968.625,54	EURO
2019	996.078,28	EURO			
2020	940.863,77	EURO			
			hiervon 1 v.H. ( Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage )	9.686,26	EURO
<b>Summe:</b>	<b>2.905.876,61</b>	<b>EURO</b>			

