

# **Vorbericht zum Haushaltsplan 2023 des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen**

(§ 2 Abs. 2 Nr. 1, § 3 KommHV)

Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft. Insbesondere soll dargestellt werden,

1. wie sich die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangehenden beiden Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln werden,
2. inwieweit die im Haushaltsplan vorgesehene Zuführung vom Verwaltungshaushalt § 22 Abs. 1 KommHV entspricht und wie sie sich voraussichtlich in den folgenden drei Jahren entwickeln wird,
3. welche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche finanziellen Auswirkungen hieraus sich für die folgenden Jahre ergeben,
4. wie sich die Rücklagen im Haushaltsjahr und in den folgenden drei Jahren entwickeln werden,
5. wie sich die Kassenlage im Vorjahr entwickelt hat und in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind.

**1. Haushaltsvolumen 2023**

Der Haushaltsplan 2023 hat ein Gesamtvolumen von insgesamt 1.217.500 €. Gegenüber dem Haushalt 2022 (Gesamtvolumen 1.146.700 €) ist dies ein Anstieg um 70.800 €.

Der Verwaltungshaushalt 2023 hat ein Volumen von 1.003.500 €. Gegenüber dem Haushalt 2022 (Volumen 1.059.200 €) ist dies eine Verringerung um 55.700 €.

Der Vermögenshaushalt 2023 hat ein Volumen von 214.000 €. Gegenüber dem Haushalt 2022 (Volumen 87.500 €) ist dies ein Anstieg um 126.500 €.

Entwicklung der Haushaltsvolumina (nach Ansätzen):

	Verwaltungs-HH	Vermögens-HH	Gesamt-HH
2020	975.400	136.300	1.111.700
2021	1.041.700	64.900	1.106.600
2022	1.059.200	87.500	1.146.700
2023	1.003.500	214.000	1.217.500

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

<b><u>Einnahmen</u></b>	<b><u>2021 (Ergebnis)</u></b>	<b><u>2022 (Ansatz)</u></b>	<b><u>2023 (Ansatz)</u></b>
Essengeld Mensa	14.127,75	34.600,00	40.000,00
Zuweisungen OGTS	87.737,64	75.200,00	98.500,00
Zuweisungen Schülerbeförderung	57.598,00	40.300,00	48.400,00
Entnahme aus Rücklagen	15.321,04	73.200,00	100.000,00
<b><u>Gesamt:</u></b>	<b><u>174.784,43</u></b>	<b><u>223.300,00</u></b>	<b><u>286.900,00</u></b>
<b><u>Ausgaben</u></b>	<b><u>2021 (Ergebnis)</u></b>	<b><u>2022 (Ansatz)</u></b>	<b><u>2023 (Ansatz)</u></b>
Personal	326.465,16	385.000,00	396.500,00
Miete Schulgebäude, Mensa, Sportanlagen	313.924,54	313.100,00	313.100,00
Bewirtschaftung/Unterhalt Grundstücke u. Gebäude	60.356,98	86.000,00	73.600,00
Verwaltungskosten Stadt Wassertrüdingen	46.600,00	114.600,00	56.700,00
Beförderungskosten	49.743,91	55.000,00	45.000,00
<b><u>Gesamt:</u></b>	<b><u>797.090,59</u></b>	<b><u>953.700,00</u></b>	<b><u>884.900,00</u></b>

Der Mensabetrieb läuft nun wieder geregelt, die Einnahmen beim Essengeld erreichen im Haushaltsjahr ein normales Niveau.

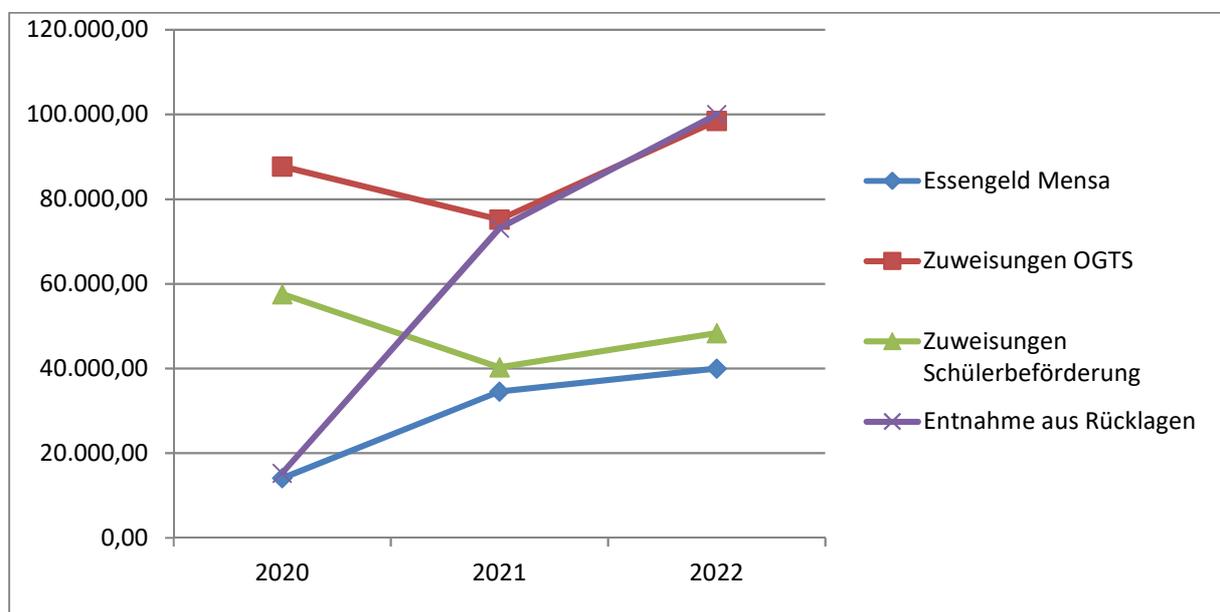
Die Verwaltungskosten beliefen sich im Jahr 2021 auf 81.104 €, die Abrechnung für 2021 (es wurden im Jahr 2021 nur Abschläge in Höhe von 46.600 € verbucht) mit 34.504 € erfolgte erst im Haushaltsjahr 2022, wodurch sich der Ansatz einmalig auf 114.600 € erhöht. Ab dem Jahr 2023 liegen die Verwaltungskosten bei 56.700 €.

Da das Haushaltsjahr 2022 mit einem Überschuss in Höhe von rund 100.000 € abschließen wird, ist im Haushaltsjahr 2023 eine Rücklagenentnahme in Höhe von 100.000 € möglich, um die kommunalen Haushalte durch eine geringere Schulverbandsumlage zu entlasten.

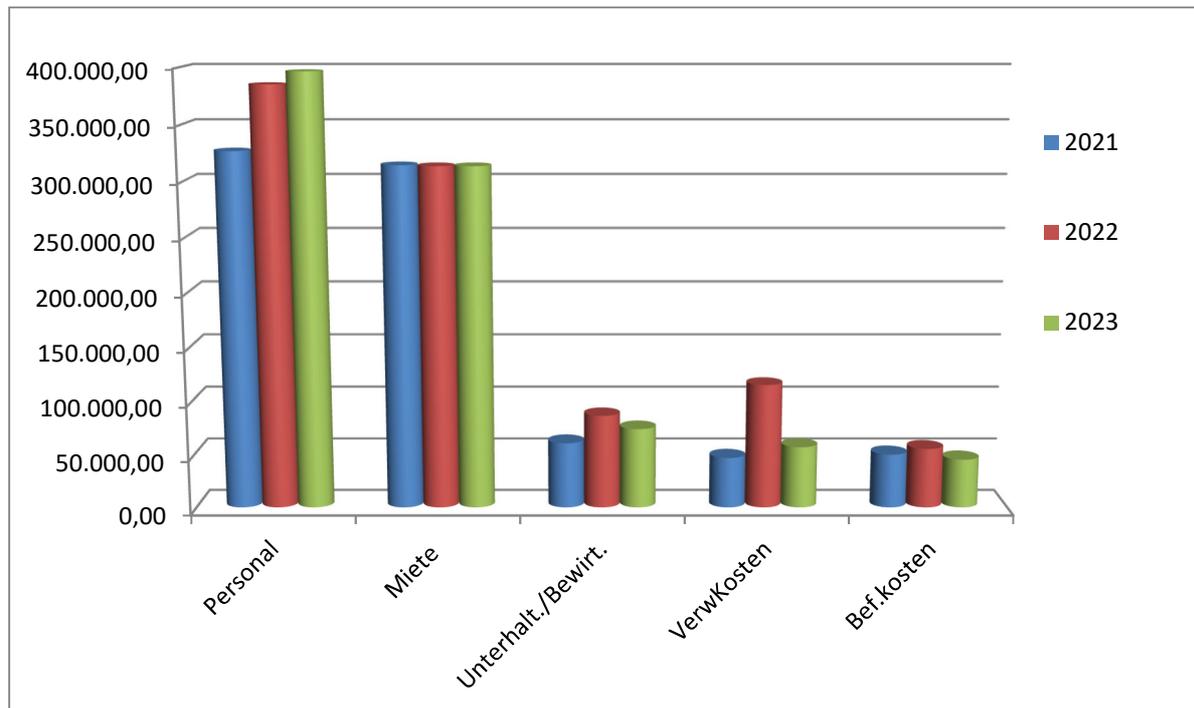
Bei der OGTS ist weiterhin mit einem Defizit von ca. 100.000 € zu rechnen. Die Personalkosten sind hier ausschlaggebend. Der Personalbedarf sollte dringend fortlaufend analysiert werden.

Eventuell wäre der Betrieb der OGTS analog dem Betrieb bei der Mittelschule zu überlegen. Bei der Mittelschule liegt das Defizit relativ konstant bei 40.000 €.

Die Verbandsumlage sinkt dank der Rücklagenentnahme von 830.100 € auf 768.100 €. Ab 2024 liegt sie voraussichtlich bei 867.800 €.



#### wichtigste Einnahmen



#### wichtigste Ausgaben

### 3. Entwicklung des Vermögens des Schulverbandes

Die allgemeine Rücklage, die vorhandenen Lehr- und Unterrichtsmittel sowie das vorhandene Schulmobiliar (AK 2018: 242.550 €) und die IT-Ausstattung (AK 2018: 36.240 €) stellen das gesamte Vermögen des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen dar. Die Schulgebäude selbst befinden sich im Eigentum der Stadt Wassertrüdingen.

	2020	2021	2022	2023
Allg. Rücklage	29.333,52	117.752,36	144.552,36	44.552,36
Bewegliches Mobiliar 2018	198.085,00	181.915,00	165.745,00	149.575,00
IT-Ausstattung 2018	22.951,00	18.119,00	13.287,00	8.455,00
<b>Gesamt:</b>	<b>250.369,52</b>	<b>317.786,36</b>	<b>323.584,36</b>	<b>202.582,36</b>

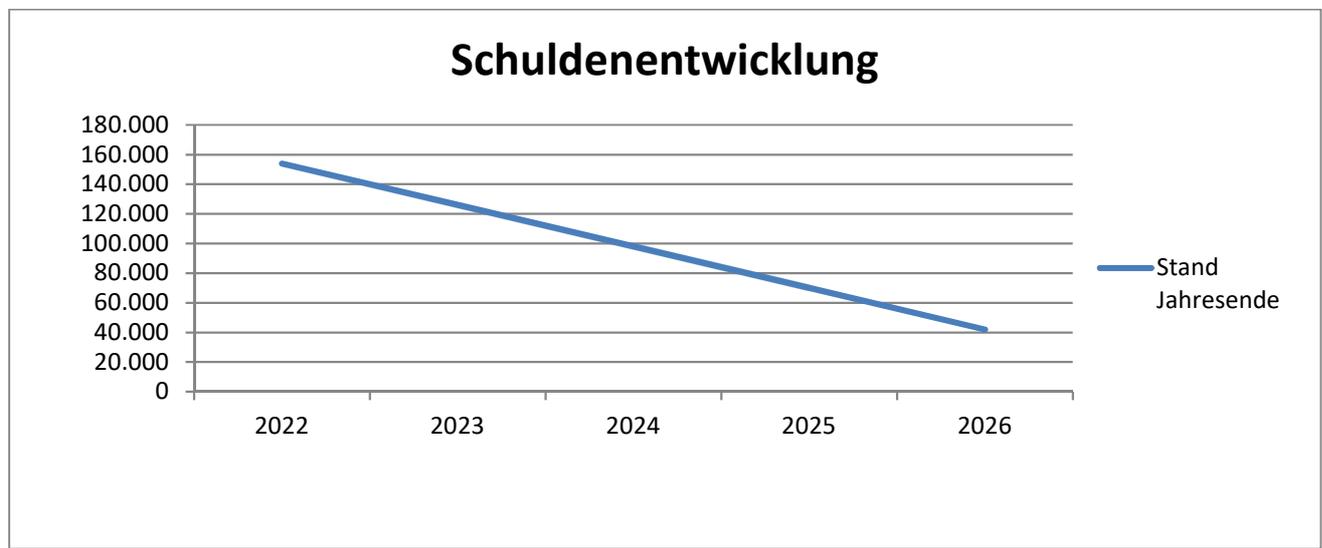
Das bewegliche Mobiliar wird auf eine Nutzungsdauer von 15 Jahren abgeschrieben, die IT-Ausstattung auf 7,5 Jahre.

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

Verbindlichkeiten zum Jahresende:

	<u>HJ 2021</u>	<u>HJ 2022</u>	<u>HJ 2023</u>	<u>HJ 2024</u>	<u>HJ 2025</u>	<u>HJ 2026</u>
Anfangsstand	210.000	182.000	154.000	126.000	98.000	70.000
Tilgungen	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
Neuaufnahmen	0	0	0	0	0	0
<b>Endstand</b>	<b><u>182.000</u></b>	<b><u>154.000</u></b>	<b><u>126.000</u></b>	<b><u>98.000</u></b>	<b><u>70.000</u></b>	<b><u>42.000</u></b>

Die Darlehensverbindlichkeiten reduzieren sich jährlich um 28.000 €, die letzte Rate ist 2028 fällig.



#### **5. Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt**

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

#### **6. Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und finanzielle Auswirkungen auf die Folgejahre**

Im Vermögenshaushalt sind bei HH-Stelle 2111.9356 Mittel in Höhe von 147.000 € für eine EDV-Ausstattung und eine Musikanlage eingeplant. Die EDV-Geräte werden mit 114.000 € bezuschusst (HH-Stelle 2111.3610). Folgekosten sind im üblichen Rahmen von Unterhalt und Ersatzbeschaffung zu erwarten.

Für Lehrerdienstgeräte sind bei HH-Stelle 2111.9357 Lehrerdienstgeräte für 15.800 € vorhanden.

**7. Entwicklung der Rücklagen im Haushaltsjahr und den 3 folgenden Jahren**

	2022	2023	2024	2025	2026
Stand zum Jahresanfang	117.752,36	144.552,36	44.552,36	44.552,36	44.552,36
Zuführung	130.539,88	0	0	0	0
Entnahme	-103.739,88	-100.000,00	0	0	0
Stand zum Jahresende	<b>144.552,36</b>	<b>44.552,36</b>	<b>44.552,36</b>	<b>44.552,36</b>	<b>44.552,36</b>

Die Rücklagen werden im Haushaltsjahr 2023 um 100.000 € verringert, um die Schulverbandsumlage zu reduzieren.

Die Mindestrücklage nach § 20 KommHV beträgt 9.992,18 € und wird im HH-Jahr 2023 und den Planungsjahren erreicht (vgl. Anlage 5 zu § 2 Abs.2 Nr.3 KommHV).

**8. Kassenlage im Vorjahr und Inanspruchnahme von Kassenkrediten**

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr geordnet. Der Kassenkredit musste nicht beansprucht werden.

**9. Allgemeine Ausführungen zur Haushaltswirtschaft**

Keine weiteren Anmerkungen.

Wassertrüdingen, den 28.04.2023

Achim Schlicker, Stadtkämmerer