

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 2022 des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen

1. Rechnungsabschluss 2022 des Schulverbandes Grundschule Wassertrüdingen

Die Jahresrechnung 2022 schließt wie folgt ab:

a) Bereinigte Soll - Einnahmen	VerwHH	1.035.414,66 €
Bereinigte Soll - Ausgaben	VerwHH	<u>1.035.414,66 €</u>
Etwaiger Unterschied:		0,00 €

Bei den Solleinnahmen des Verwaltungshaushaltes ist die Zuführung vom Vermögenshaushalt in Höhe von 38.796,29 € enthalten.

b) Bereinigte Soll - Einnahmen	VermHH	167.157,17 €
Bereinigte Soll - Ausgaben	VermHH	<u>167.157,17 €</u>
Etwaiger Unterschied:		0,00 €

Bei den Sollausgaben des Vermögenshaushaltes ist der Sollüberschuss in Höhe von 136.027,37 € enthalten. Dieser wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Im Folgenden werden die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen dargestellt.

2. Entwicklung der wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten

<u>Einnahmen</u>	<u>2022 Ansatz</u>	<u>2022 Ergebnis</u>	<u>Unterschied</u>
Essengeld Mensa	34.600,00	36.829,12	2.229,50
Zuweisungen OGTS	75.200,00	102.341,00	27.141,00
Schulverbandsumlage	830.100,00	830.100,00	0,00
Zuweisung Schülerbeförderung	40.300,00	40.363,00	63,00
Entnahme aus Rücklagen	73.200,00	73.200,00	0,00
<u>Gesamt:</u>	<u>1.053.400,00</u>	<u>1.082.833,12</u>	<u>29.433,50</u>
<u>Ausgaben</u>	<u>2022 Ansatz</u>	<u>2022 Ergebnis</u>	<u>Unterschied</u>
Personal	385.000,00	350.582,17	34.417,83
Miete Schulgebäude, Mensa, Sportanlagen	313.100,00	325.595,29	-12.495,29
Bewirtschaftung/Instandhaltung Grundstücke u. Gebäude	86.000,00	55.978,76	30.021,24
Verwaltungskosten Stadt Wassertrüdingen	114.600,00	114.504,11	95,89
Schülerbeförderung	55.000,00	43.203,33	11.796,67
<u>Gesamt:</u>	<u>953.700,00</u>	<u>889.863,66</u>	<u>63.836,34</u>

Der Mensa-Betrieb lief nach der Covid-Pandemie wieder normal. Die Einnahmen beim Essengeld wurden leicht übertroffen. So lagen auch die Ausgaben für Lebensmittel mit 19.117,90 € über den Ansatz von 14.000 €.

Die Zuweisungen bei der OGTS lagen rund 27.000 € über dem Ansatz. Es konnten mehr Gruppen gebildet werden als angenommen.

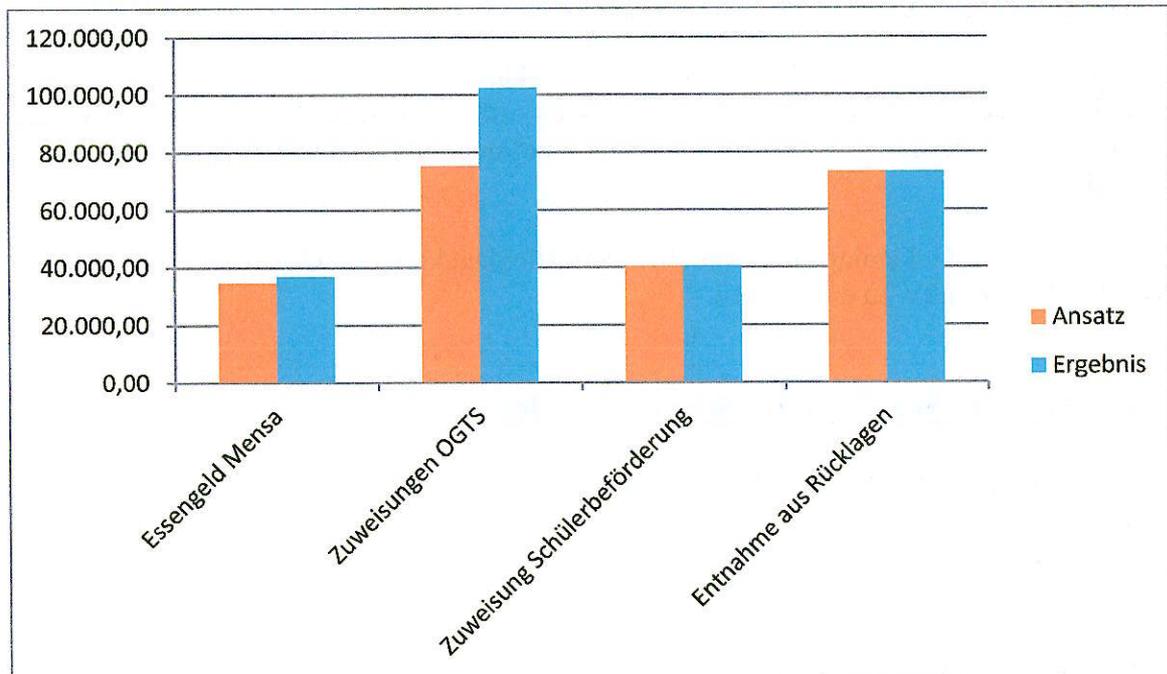
Die Personalausgaben fielen ca. 34.400 € niedriger aus, da die Stellen laut Stellenplan nicht das ganze Jahr über besetzt werden konnten.

Im Bereich Mietaufwand sind die Kosten über dem Ansatz gelandet, da die Hallennutzung über dem Ansatz lag.

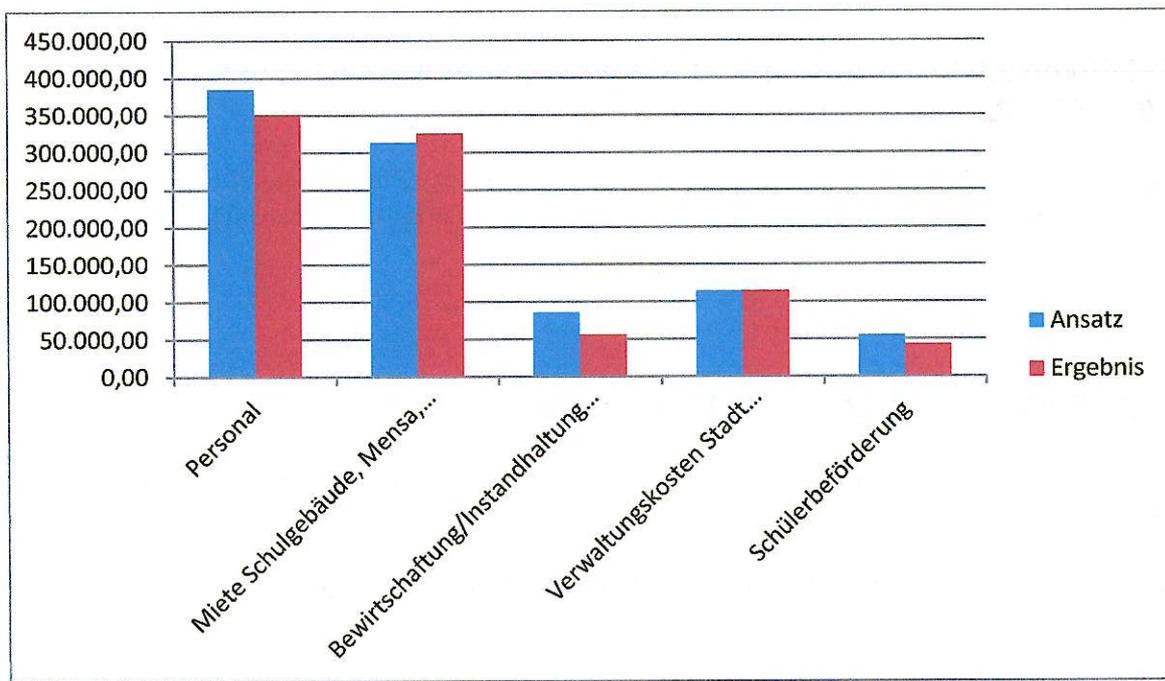
Bei den Unterhalts- und Bewirtschaftungskosten der Gebäude und Grundstücke wurde der Ansatz von 86.000 € mit einem Ergebnis von 55.978,76 nicht vollständig in Anspruch genommen. Dies lag vor allem an geringeren Kosten für Gas und Strom.

Die Kosten für Schülerbeförderung lagen erneut unter dem Ansatz, hier wirkte sich das 365 €-Ticket positiv aus.

wichtigste Einnahmen



wichtigste Ausgaben



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 2022 ist der Anlage 21 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen.

Die Schuldentilgung erfolgte planmäßig.

5. Zuführung zum Vermögenshaushalt

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

6. Investitionen im Haushaltsjahr 2022 und Darstellung erheblicher Abweichungen vom Ansatz

Es wurde eine neue Scheuersaugmaschine angeschafft, die alte Putzmaschine wurde vom dabei in Zahlung gegeben und mit dem Anschaffungspreis verrechnet. Der HH-Ansatz wurde eingehalten.

7. Entwicklung der Rücklagen im Haushaltsjahr

Die Entwicklung der Rücklagen im Jahr 2022 ist der Anlage 20 zu § 81 Abs. 2 KommHV zu entnehmen.

Die Mindestrücklage nach § 20 KommHV in Höhe von 9.782 € war mit 150.042 € vorhanden.

8. Kassenlage im Haushaltsjahr und Inanspruchnahme von Kassenkrediten

Die Kassenlage war im Haushaltsjahr geordnet. Kassenkredite mussten nicht in Anspruch genommen werden.

9. Allgemeine Ausführungen zur Haushaltswirtschaft

Keine

Wassertrüdingen, den 04.07.2023

Stefan Ultsch, Schulverbandsvorsitzender



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 31.12.2022
		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)	118	136	104	150

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

2019	996.078	EURO		
			Durchschnitt der letzten drei Haushaltsjahre	978.177 EURO
2020	940.864	EURO		
			hiervon 1 v.H. (Mindestbetrag der allgemeinen Rücklage)	9.782 EURO
2021	997.590	EURO		
Summe:	2.934.532	EURO		

**Übersicht über die Schulden 2022
in 1.000 EURO**

(Anlage 21 zu § 81 Abs. 2 KommHV)

Art der Schulden	Stand am 01.01.2022	Zugang		Abgang		Stand am 31.12.2022
		Neu- aufnahmen	Um- schuldung	ordentlich	außer- ordentlich Um- schuldung	
		EURO	EURO	EURO	EURO	
1.5 Kreditmarkt	182	0	0	28	0	154

