

# **Vorbericht zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024**

(gem. § 3 KommHV-K)

Der Haushaltsplan des Schulverbandes Volksschule Ochsenfurt (Mittelschule) wurde in der Schulverbandsversammlung am 26. März 2024 beraten.

Der Verwaltungshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 1.047.100 €, der Vermögenshaushalt mit 100.000 € ab. Das Haushaltsvolumen erreicht somit einen Betrag in Höhe von 1.147.100.

## **I. Überblick über die Finanzwirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres 2022**

Die Schulverbandsversammlung hat in der Sitzung vom 24. Februar 2022 den Haushalt verabschiedet.

### Verwaltungshaushalt

Die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes waren mit je 935.600 € veranschlagt. Nach Legung der Jahresrechnung ergibt sich ein Rechnungsergebnis nach den bereinigten Sollbeträgen mit 967.529,66 €. Der entstandene Überschuss von 115.645,07 € wurde dem Vermögenshaushalt zugeführt (geplant 0 €).

### Vermögenshaushalt

Mit je 718.700 € waren die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes veranschlagt. Nach Legung der Jahresrechnung ergibt sich in den Einnahmen und Ausgaben ein bereinigter Sollbetrag von 160.824,48 €.

Zuwendungen i. H. v. 28.104,21 € wurden eingenommen. Für Beschaffungen der Schule wurden insgesamt 28.105,43 € ausgegeben. Durch die hohe Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt i. H. v. 115.645,07 € (geplant 0 €) konnte der Allgemeine Rücklage 132.719,05 € zugeführt werden. Die geplante Rücklagenentnahme war nicht notwendig.

## **II. Überblick über die Entwicklung des Haushaltsjahres 2023**

Die Schulverbandsversammlung hat in der Sitzung vom 20. März 2023 den Haushalt verabschiedet.

### Verwaltungshaushalt

Die Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushaltes sind mit je 1.012.300 € veranschlagt. Das vorläufige Rechnungsergebnis liegt aktuell bei rd. 986.700 €. Somit kann voraussichtlich ein Überschuss von rd. 66.000 € dem Vermögenshaushalt zugeführt werden.

### Vermögenshaushalt

Mit je 680.000 € waren die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes veranschlagt. Die Baumaßnahme „Lüftungsanlagen“ wurde in 2023 nicht realisiert. Es entstanden nur Kosten für Ingenieurleistungen. Zuwendungen konnten für diese Bauausgaben nicht abgerufen werden. Die Zuwendung für das Projekt „Digitalpakt“ wird erst in 2024 abgerechnet. Durch die Zuführung vom Verwaltungshaushalt wird sich die geplante Rücklagenentnahme i. H. v. 50.000 € auf rd. 16.100 € verringern.

## **III. Ausblick auf die voraussichtliche Entwicklung des Haushaltsjahres 2024**

### **1. Verwaltungshaushalt**

Der Verwaltungshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 1.058.500 € ab. Er liegt somit um 46.200 € über der Gesamtsumme des Verwaltungshaushaltes 2023.

Durch den Schulverbund mit dem Schulverband Gaukönigshofen sind für 29 Schüler Einnahmen von 86.900 € zu erwarten (HHSt. 2120.1725).

Ein wesentlicher Kostenfaktor sind die Gebäudekosten für die Hauptschule.

Hier wurde die neue Miete ab 01.01.2018 in Höhe von 288.000 € berücksichtigt (HHSt. 2120.5300/5310). Die Neukalkulation der Miete erfolgt, sobald die Baumaßnahmen für die OGS abgeschlossen sind.

Die Miete für das Hallenbad der Realschule wird wiederum mit 16.700 € für die Benutzung eingestellt (HHSt. 2120.5741).

Ebenfalls mit aufgenommen sind die Zuschüsse an die Regierung von Unterfranken für die offene Ganztagsbetreuung mit 30.000 € und die Jugendsozialarbeit mit 44.000 € (HHSt. 2120.7180/7181).

**a) Ermittlung und Berechnung der Verwaltungsumlage:**

Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes	1.058.500 €
davon durch sonstige Einnahmen gedeckt	<u>300.500 €</u>
nicht gedeckter Bedarf des Verwaltungshaushaltes	758.000 €
: Schülerzahl (Stichtag 01. Oktober 2023)	253
= Verwaltungsumlage pro Schüler	2.996,047431 € = <b>2.996,05 €</b>

**b) Berechnung der Schulverbandsumlage für die einzelnen Mitglieder**

<i>Mitglied</i>	<i>Schüler zum 01. Okt. 2023</i>	<i>Gesamtbetrag</i>	<i>Vierteljährliche Umlage</i>
Stadt Ochsenfurt	160	479.368,00 €	119.842,00 €
Stadt Eibelstadt	21	62.917,05 €	15.729,26 €
Markt Winterhausen	17	50.932,85 €	12.733,21 €
Markt Frickenhausen	16	47.936,80 €	11.984,20 €
Markt Sommerhausen	10	29.960,50 €	7.490,13 €
<b>Summe</b>	<hr/> 224	671.115,20 €	

**c) Berechnung der Schulverbandsumlage für die einzelnen Mitglieder**

<b>Mittelschulverband Gaukönigshofen</b>	<i>Schüler zum 01. Okt. 2023</i>	<i>Gesamtbetrag</i>
Stadt Aub	0	0,00 €
Gem. Gaukönigshofen	6	17.976,30 €
Markt Giebelstadt	17	50.932,85 €
Gem. Sonderhofen	4	11.984,20 €
Gem. Gelchsheim	1	2.966,05 €
Markt Bütthard	1	2.996,05 €
Gem. Tauberrettersheim	0	0,00 €
<b>Summe</b>	<b>29</b>	<b>86.885,45 €</b>

## 2. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 200.000 € ab.

Die Zuwendung für das Projekt „Digitalpakt Schule“ wird in 2024 abgerechnet (HHSt. 1.2120.3610).

An Ersatzbeschaffungen ist eine Spülmaschine, drei Bildschirme für die Verwaltung und ein kleiner Backofen oder eine Mikrowelle eingeplant (HHSt. 1.2120.9360).

### Ermittlung und Berechnung der Investitionsumlage:

Eine Investitionsumlage wird nicht erhoben. Die Ausgaben des Vermögenshaushaltes werden durch Einnahmen des Vermögenshaushaltes finanziert.

## IV. Entwicklung der Schulverbandsumlage

### 1. Verwaltungsumlage

<i>Haushaltsjahr</i>	<i>Schüler</i>	<i>Umlage</i>
2003 (5 Monate)	396	523,74 €
2004	396	1.036,37 €
2005	378	1.154,77 €
2006	362	1.208,56 €
2007	341	1.338,12 €
2008	329	1.640,12 €
2009	299	1.337,79 €
2010	253	1.581,03 €
2011	233	1.838,20 €
2012	230	1.922,17 €
2013	211	1.965,88 €
2014	204	2.078,43 €
2015	199	2.642,21 €
2016	207	2.605,80 €
2017	221	2.825,79 €
2018	228	3.156,58 €
2019	221	2.885,77 €
2020	217	2.427,52 €
2021	238	2.942,44 €
2022	235	3.764,57 €
2023	227	3.671,81 €
2024	253	2.996,05 €

## 2. Investitionsumlage

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Schüler</b>	<b>Umlage</b>
2003 (5 Monate)	396	6,31 €
2004	396	22,73 €
2005	378	0,00 €
2006	362	131,22 €
2007	341	58,65 €
2008	329	0,00 €
2009	299	0,00 €
2010	253	0,00 €
2011	271	194,83 €
2012	230	0,00 €
2013	211	0,00 €
2014	204	0,00 €
2015	199	515,58 €
2016	207	477,78 €
2017	221	0,00 €
2018	228	375,88 €
2019	221	0,00 €
2020	217	0,00 €
2021	238	0,00 €
2022	188	0,00 €
2023	190	0,00 €
2024	224	0,00 €

## III. Personalkosten

Der Schulverband beschäftigt kein eigenes Personal. Der Betrieb der Geschäftsstelle erfolgt durch die Stadt Ochsenfurt. Hier ist eine Personalkostenerstattung in Höhe von 22.000 € geplant.

## VI. Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung umfasst die Haushaltsjahre 2023 und 2024, sowie die Vorschau auf die drei kommenden Jahre 2025 bis 2027.

Der Finanzplan schließt im Verwaltungshaushalt mit folgenden Endzahlen ab:

2023	1.012.300 €
2024	1.058.500 €
2025	1.055.700 €
2026	1.060.300 €
2027	1.068.700 €

Der Vermögenshaushalt schließt mit folgenden Endzahlen ab:

2023	680.000 €
2024	200.000 €
2025	50.000 €
2026	50.000 €
2027	50.000 €

## VII. Verschuldung

Der Schulverband ist schuldenfrei.

## VIII. Rücklagen

Stand zu Beginn des Jahres 2023	294.531,86 €
voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2024	178.431,86 €

In der Finanzplanung sind folgende Entnahmen enthalten:

2023	50.000 €
2024	100.000 €
2025	50.000 €
2026	50.000 €
2027	50.000 €