

	Verwaltungshaushalt EUR	Vermögenshaushalt EUR	Gesamthaushalt EUR
	2	3	4
1			
Einnahmen			
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)			
+ neue Haushaltseinnahmereste	608.363,11	70.487,54	678.850,65
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	0,00	0,00	0,00
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00	0,00	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	608.363,11	70.487,54	678.850,65
Ausgaben			
Sollausgaben (= Anordnungssoll)			
darin enthalten Überschuß nach §39 Abs.3 Satz 2	594.297,19	71.842,62	666.139,81
GemHVO: Verm.-Haushalt 0,00 EUR			
+ neue Haushaltsausgabereste	14.065,92	1.644,92	15.710,84
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00	3.000,00	3.000,00
./. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00	0,00	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	608.363,11	70.487,54	678.850,65
Unterschied			
Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen			
./. bereinigte Sollausgaben			
Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anlage zur Jahresrechnung 2008 des Schulverbandes Schulzentrum Moorrege Erläuterung nach § 93 GO

Nach § 93 GO ist die Jahresrechnung zu erläutern. Nach der Ausführungsanweisung zu § 37 Gemeindehaushaltsverordnung sind insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen in einer Anlage zur Jahresrechnung zu erklären. In den folgenden Ausführungen werden Abweichungen erwähnt, soweit sie den Betrag von 2.500 € überschreiten.

I. Allgemeines

Nach dem Jahresabschlussergebnis betragen die Solleinnahmen und Sollausgaben im Verwaltungshaushalt je 608.363,11 €, während sich im Vermögenshaushalt Beträge von je 84.553,46 € ergeben haben, so dass das Gesamtvolumen 692.916,57 € beträgt. Das Haushaltssoll für das Haushaltsjahr 2008 belief sich im Verwaltungshaushalt auf 605.100 € und im Vermögenshaushalt auf 97.000 € = insgesamt 702.100 €.

Statt der in 2008 geplanten Zuführung zur Allgemeinen Rücklage in Höhe von 44.000 € konnte nur ein Betrag in Höhe von 26.436,08 € zugeführt werden.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt damit 85.823,13 €.

Die Schulden belaufen sich per 31.12.2008 in Höhe von 294.430,52 €.

II. Verwaltungshaushalt

Deckungsring 001 – Personalausgaben

keine Überschreitung

Deckungsring 003 – Bewirtschaftungskosten

Der Deckungsring 003 für die Bewirtschaftungskosten, der die Bereiche Allgemeine Schulverwaltung und die Sporthalle einbezieht, umfasst 2008 insgesamt einen Betrag in Höhe von 76.000 €. Bei einem Anordnungssoll von 103.551,85 € bedeutet dies eine Überschreitung von 27.551,85 €. Die größten Posten der Bewirtschaftungskosten sind die Strom- und Gaskosten, die in 2008 insgesamt mit 88.492,55 € zu Buche schlugen.

Deckungsring 004 – Geschäftsausgaben

keine Überschreitung

Deckungsring 005 – Hauptschule

keine Überschreitung

Deckungsring 006 – Realschule

Der Deckungsring der Realschule umfasst 2008 insgesamt einen Betrag in Höhe von 30.300 €. Bei einem Anordnungssoll von 22.773,51 € bedeutet dies ein nicht in Anspruch genommener Betrag von 7.526,49 €.

Deckungsring 007 – Schulkostenbeiträge

Die Schulkostenbeiträge liegen mit einem Gesamtanordnungssoll von 24.101 € 13.401 € über dem Haushaltplanansatz (10.700 €).

Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Haushaltsansätzen

Die Höhe des der allgemeinen Rücklage zugeführten Betrages wurde maßgeblich von den nachstehend aufgeführten Minderausgaben (- 70.709,97 €) und Mehrausgaben (+ 59.907,16 €) des Verwaltungshaushaltes in Höhe von insgesamt – 10.802,81 €

davon Mehrausgaben

20000.500000	Unterhaltung der baulichen Anlagen	13.122,05 €
20000.540000	Bewirtschaftungskosten	14.693,16 €
20300.540000	Bewirtschaftungskosten	12.858,69 €
21300.672000	Schulkostenbeiträge	10.202,00 €
22100.672000	Schulkostenbeiträge	3.199,00 €

und Minderausgaben

20000.540010	Kosten der Schulreinigung	- 3.434,63 €
20300.500000	Gebäudeunterhaltung	- 14.065,92 €
22100.576000	Lernmittel	- 3.006,63 €
22100.600000	Schulveranstaltungen	- 3.366,68 €
29000.630000	Kosten der Schülerbeförderung	- 6.547,65 €
91000.860000	Zuführung zum Vermögenshaushalt	- 26.512,46 €

und von

Mindereinnahmen (- 25.138,33 €) und Mehreinnahmen (+ 28.401,44 €) des Verwaltungshaushaltes in Höhe von insgesamt + 3.263,11 €.

Davon Mehreinnahmen

20000.150000	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	7.440,11 €
20300.140000	Kostenanteile und Mieten	20.215,06 €

und Mindereinnahmen

20300.162100	Erstattung von Bewirtschaftungskosten	- 5.133,80 €
22100.162000	Schulkostenbeiträge	- 14.001,00 €
29000.172000	Kreiszuzuweisung	- 4.112,05 €

bestimmt, wobei bei den vorstehenden Einzelpositionen nur Beträge von im Einzelfall mehr als 2.500 € aufgeführt sind.

III. Vermögenshaushalt

Die Minderausgaben des Vermögenshaushaltes in Höhe von zusammen – 25.157,38 € resultieren vor allem aus folgenden Abweichungen zu den Planansätzen:

20000.935000	Erwerb von beweglichem Vermögen	- 5.909,66 €
91000.910000	Zuführung zur allgemeinen Rücklage (Planzuführung)	- 17.563,92 €

Die Mindereinnahmen (- 26.512,46 €) des Vermögenshaushaltes resultiert aus folgender Abweichung zu den Planansätzen:

91000.300000 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	- 26.512,46 €
--	---------------

Auch hier werden bei den vorstehenden Einzelpositionen nur Beträge von im Einzelfall mehr als 2.500 € aufgeführt.

IV. Haushaltsreste

Im Verwaltungshaushalt wurde ein neuer Haushaltsausgaberest in Höhe von 14.065,92 €, im Vermögenshaushalt in Höhe von 1.644,92 € gebildet.

Die Einzelbeträge sind in der Haushaltsrechnung aufgeführt. Eine aktuelle Liste der Haushaltsreste ist beigelegt.

VI. Kassenreste

Es bestehen Kassenausgabereste in Höhe von 8.312,80 €.

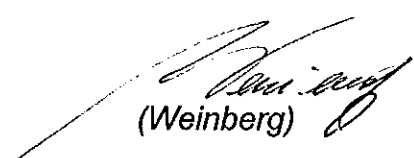
VII. Haushaltsüberschreitungen

Die Gesamtsumme der genehmigten Haushaltsüberschreitungen, die nicht durch die Inanspruchnahme der Deckungsreserve gedeckt werden konnte, beträgt im Verwaltungshaushalt 58.907,16 €.

Die Einzelbeträge sind in der Haushaltsrechnung aufgeführt.

Moorrege, den 11.3.2009

Schulverband Schulzentrum Moorrege
Der Verbandsvorsteher


(Weinberg)





Anfangsstände der Haushaltsausgabereise 2009

[illegible]