

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	745.639,03	214.860,05	960.499,08
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste		12.006,60	12.006,60
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr		0,00	0,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	745.639,03	226.866,65	972.505,68
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll) Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHV: Vmh 0,00 EUR	745.639,03	215.146,12	960.785,15
7	+ neu gebildete Haushaltsausgabereste	0,00	11.720,53	11.720,53
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
10	Summe bereinigter Sollausgaben	745.639,03	226.866,65	972.505,68
	Unterschied			
11	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./ bereinigter Sollausgaben Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung" ***

Anlage
zur Jahresrechnung 2010
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 745.639,03 €, während sich im Vermögenshaushalt Beträge von je 226.866,65 € ergeben haben, so dass das Gesamtvolumen 972.505,68 € beträgt. Das Haushaltssoll für das Haushaltsjahr 2010 belief sich im Verwaltungshaushalt auf 729.600 € und im Vermögenshaushalt auf 223.400 € = insgesamt 953.000 €.

Die Summe der Verbandsumlage war im Haushaltsplan 2010 mit 326.100 € eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr ein um 31.500 € höher festgesetzter Betrag. Der Mehrbetrag wäre nur im Falle eines negativen Jahresergebnisses 2010 als Sonderumlage zu zahlen.

Die Sonderumlage musste in Höhe von insgesamt 15.528,85 € in Anspruch genommen werden.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt damit unverändert **25.215,62 €**.

Die Schulden belaufen sich per 31.12.2010 in Höhe von **524.208,28 €**.

Die Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2010 ist als **Anlage 1** beigefügt.

II. Verwaltungshaushalt

Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Haushaltsansätzen

Deckungskreise

Die Deckungskreisübersicht (**Anlage 2**) stellt die einzelnen Deckungskreise mit einem Gesamthaushaltssoll in Höhe von 312.600 € dar. Hiervon sind im Haushaltsjahr 2010 insgesamt 334.504,28 € verausgabt worden, mithin 21.904,28 € weniger als eingeplant.

Einzelhaushaltsstellen

Die nachfolgenden Abschlussverbesserungen und -verschlechterungen

Abschlussverbesserungen	
Mehr Soll-Einnahmen	19.246,46 €
Weniger Soll-Ausgaben	29.632,30 €
Abgänge Haushaltsausgabereste aus Vorjahr	0,00 €
Summe 1	<u>48.878,76 €</u>

Abschlussverschlechterungen	
Mehr Soll-Ausgaben	45.671,33 €
Weniger Soll-Einnahmen	18.736,28 €
Abgänge Kassenreste aus Vorjahren	0,00 €
neue Haushaltsausgabereste	0,00 €
Summe 2	<u>64.407,61 €</u>

Summe 1 - 2	- 15.528,85 €
-------------	---------------

führen im Verwaltungshaushalt dazu, dass eine Sonderumlage in Höhe von insgesamt 15.528,85 € in von den verbandsangehörigen Gemeinden in Anspruch zu nehmen war.

In der **Anlage 4** sind die größeren Minder- und Mehrausgaben sowie die Minder- und Mehreinnahmen einzelner Haushaltstellen aufgeführt, die im Einzelfall 2.500 € vom Haushaltsansatz abweichen.

III. VermögenshaushaltEinzelhaushaltsstellen

Die nachfolgenden Abschlussverbesserungen und -verschlechterungen

Abschlussverbesserungen	
Mehr Soll-Einnahmen	5.000,00 €
Weniger Soll-Ausgaben	11.759,41 €
Abgänge Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00 €
Neue Haushaltseinnahmereste	12.006,60 €
Summe 1	<u>28.766,01 €</u>

Abschlussverschlechterungen	
Mehr Soll-Ausgaben	3.505,53 €
Weniger Soll-Einnahmen	13.539,95 €
Abgänge Kassenreste aus Vorjahren	0,00 €
neue Haushaltsausgabereste	11.720,53 €
Summe 2	<u>28.766,01 €</u>

Summe 1 - 2	0,00 €
-------------	--------

führen dazu, dass keine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage vorgenommen werden musste.

Die größeren Minder- und Mehrausgaben sowie die Minder- und Mehreinnahmen des Vermögenshaushaltes sind ebenfalls in der **Anlage 4** aufgeführt.

IV. Haushaltsreste

Neue Haushaltsausgabereste sind im Vermögenshaushalt in Höhe von insgesamt 11.720,53 € für die noch nicht abgeschlossene Maßnahme „Erneuerung des Hallenbodens“ gebildet und in 2011 zur Verfügung gestellt.

Ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 12.006,60 € wurde für die noch fehlenden Zuweisungsmittel des Bundes aus dem Konjunkturpaket II für die Sporthallensanierung gebildet.

VI. Kassenreste

Es bestehen Kasseneinnahmereste in Höhe von 15.847,41 € sowie Kassenausgabereste in Höhe von 5.474,20 €.

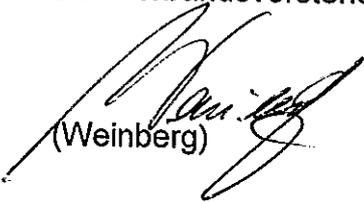
VII. Haushaltsüberschreitungen

Die Gesamtsumme der Haushaltsüberschreitungen, die nicht durch die Inanspruchnahme der Deckungsreserve gedeckt werden konnte, beträgt im Verwaltungshaushalt 44.671,33€ und im Vermögenshaushalt 3505,53 €.

Die Einzelbeträge sind in der Haushaltsrechnung aufgeführt.

Moorrege, den 17.2.2011

Schulverband Schulzentrum Moorrege
Der Verbandsvorsteher


(Weinberg)

