

# Schulverband Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 072/2012/SV/BV

|             |              |        |            |
|-------------|--------------|--------|------------|
| Fachteam:   | Finanzen     | Datum: | 12.01.2012 |
| Bearbeiter: | Heike Ramcke | AZ:    | 3/904-480  |

| Beratungsfolge                                                                        | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes<br>Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege | 08.05.2012 | öffentlich            |
| Schulverbandsversammlung Schulverband Re-<br>gionalschule Am Himmelsbarg Moorrege     | 08.05.2012 | öffentlich            |

### Information über geringfügige Haushaltsüberschreitungen im 2. Halbjahr 2011

#### Sachverhalt:

Der Schulverbandsvorsteher ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall **1.000,-- €** nicht übersteigt. Die Zustimmung der Schulverbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, der Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben nach Satz 1 zu berichten.

Die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 2. Halbjahres 2011 (Stand: 31.12.2011) belaufen sich auf insgesamt 1.686,86 €.

#### Finanzielle Auswirkungen:

Die Deckung der geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben ist durch Mehreinnahmen bei anderen Haushaltsstellen gewährleistet.

#### Beschlussvorschlag:

Die Information des Schulverbandsvorstehers nach § 4 der Haushaltssatzung für das 2. Halbjahr 2011 (Stand 31.12.2011) wird zur Kenntnis genommen.

**Anlagen:**

Übersicht über die geringfügigen Haushaltsüberschreitungen des 2. Halbjahres 2011

**Information des Verbandsvorstehers**  
**für das 2. Halbjahr 2011 gemäß § 4 der Haushaltssatzung**  
**des Schulverbandes Schulzentrum Moorrege**

Der Schulverbandsvorsteher ist ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung zu leisten, wenn ihr Betrag im Einzelfall 1.000,-- € nicht übersteigt. Die Zustimmung gilt in diesen Fällen als erteilt. Der Schulverbandsvorsteher ist verpflichtet, die Schulverbandsversammlung mindestens halbjährlich über die geleisteten geringfügigen über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu informieren.

| Haushaltsstelle                                          | Bezeichnung der Haushaltsstelle              | Soll nach dem Haushaltsplan (einschl. Nachtrags-haushalt) mit Soll-veränderungen<br>€ | Anordnungs-soll<br>€ | Mehrbetrag<br>€ | davon bereits berichtet/ genehmigt<br>€ | noch zu berichten<br>€ | B e g r ü n d u n g                                                                                           |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                        | 2                                            | 3                                                                                     | 4                    | 5               | 6                                       | 7                      | 8                                                                                                             |
| 20000.650000                                             | Geschäftsausgaben Allgemeine Schulverwaltung | 1.000,00                                                                              | 1.843,19             | 843,19          | 0,00                                    | 843,19                 | Bekanntmachung Stellenausschreibung für Schulsozialarbeiter/in                                                |
| 20000.650200                                             | Geschäftsausgaben für Schulsozialarbeit      | 0,00                                                                                  | 738,08               | 738,08          | 1,50                                    | 736,58                 | Fahrtkosten, Abrechnung Sachkosten für Schulsozialarbeit                                                      |
| 20300.520000                                             | Gerätekauf und -unterhaltung                 | 2.500,00                                                                              | 3.292,35             | 792,35          | 685,79                                  | 106,56                 | Reparatur Sportgeräte, Ersatzfüße f.Bühnenteile, Mattenwagen, Prüfung der Sportgeräte auf Gebrauchssicherheit |
| 22520.672000                                             | Geschäftsausgaben Regionalschule             | 3.000,00                                                                              | 3.000,53             | 0,53            | 0,00                                    | 0,53                   |                                                                                                               |
| 20300.935000                                             | Erwerb von beweglichen Sachen                | 0,00                                                                                  | 502,75               | 502,75          | 502,75                                  | 0,00                   | Erwerb eines Hubwagens                                                                                        |
|                                                          |                                              |                                                                                       |                      |                 |                                         |                        |                                                                                                               |
|                                                          | <b>Gesamt</b>                                | <b>6.500,00</b>                                                                       | <b>9.376,90</b>      | <b>2.876,90</b> | <b>1.190,04</b>                         | <b>1.686,86</b>        |                                                                                                               |
| <b>Summe des Berichts gemäß § 4 der Haushaltssatzung</b> |                                              |                                                                                       |                      |                 |                                         | <b>1.686,86</b>        | <b>Stand 31.12.2011</b>                                                                                       |



# Schulverband Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 073/2012/SV/BV

|             |              |        |            |
|-------------|--------------|--------|------------|
| Fachteam:   | Finanzen     | Datum: | 12.01.2012 |
| Bearbeiter: | Heike Ramcke | AZ:    | 3/904-480  |

| Beratungsfolge                                                                        | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes<br>Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege | 08.05.2012 | öffentlich            |
| Schulverbandsversammlung Schulverband Re-<br>gionalschule Am Himmelsbarg Moorrege     | 08.05.2012 | öffentlich            |

### Genehmigung von Haushaltsüberschreitungen

#### Sachverhalt:

Die noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen belaufen sich gemäß **Anlage** mit Stand vom 31.12.2011 im Verwaltungshaushalt auf 41.226,37 € und im Vermögenshaushalt auf 6.878,03 €.

#### Finanzielle Auswirkungen:

Die Haushaltsüberschreitungen können durch Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen gedeckt werden.

#### Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss- und Bauausschuss empfiehlt, / Die Schulverbandsversammlung beschließt, die Haushaltsüberschreitungen im Verwaltungshaushalt in Höhe von 41.226,37 € und im Vermögenshaushalt in Höhe von 6.878,03 € zu genehmigen.

---

Weinberg

#### Anlagen:

Übersicht der Haushaltsüberschreitungen (Stand: 31.12.2011)



### Haushaltsüberschreitungen des Schulverbandes Schulzentrum Moorrege

| Haushaltsstelle                             | Bezeichnung der Haushaltsstelle             | Soll nach dem Haushaltsplan (einschließl. Nachtrags-haushalt und Sollver-änderungen)<br>EUR | Anordnungssoll<br>EUR | Mehrbetrag<br>EUR | davon bereits genehmigt<br>EUR | noch zu genehmigen<br>EUR | Begründung                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                           | 2                                           | 3                                                                                           | 4                     | 5                 | 6                              | 7                         | 8                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                             | Verwaltungshaushalt                         |                                                                                             |                       |                   |                                |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 20000.500000                                | Laufende Unterhaltung der baulichen Anlagen | 29.471,54                                                                                   | 36.820,69             | 7.349,15          | 0,00                           | 7.349,15                  | Ausbesserung Pflaster Parkplatz, Malerarbeiten und Bodenbelagsarbeiten in Klassenräumen, Blitzschutz                                                                                                                                            |
| 20000.540000                                | Bewirtschaftungs-kosten                     | 71.328,28                                                                                   | 80.756,24             | 9.427,96          | 0,00                           | 9.427,96                  |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 20000.550000                                | Fahrzeughaltung                             | 700,00                                                                                      | 3.873,56              | 3.173,56          | 0,00                           | 3.173,56                  | Reparaturen am Iseki                                                                                                                                                                                                                            |
| 20000.717000                                | Zuschuss an Vereine                         | 6.400,00                                                                                    | 10.400,00             | 4.000,00          | 0,00                           | 4.000,00                  | Beschluss des Finanz- und Bauausschusses vom 1.12.2010 die Präventionsmittel um 4.000 € aufzustocken.                                                                                                                                           |
| 20300.672000                                | Kostenersatz an die Gemeinde Moorrege       | 16.000,00                                                                                   | 17.514,88             | 1.514,88          | 0,00                           | 1.514,88                  | Erstattung der anteiligen Kosten des Unterhaltungsaufwands für die Sportanlagen an die Gemeinde Moorrege. Vorauszahlung 2011 13.626,36 € und Nachzahlung 2010 2.588,52 € sowie 1.300 € Kostenausgleich für Pflege der Außenanlagen (Sportplatz) |
| 22520.672000                                | Schulkostenbeiträge                         | 39.000,00                                                                                   | 51.489,00             | 12.489,00         | 0,00                           | 12.489,00                 |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 29000.630000                                | Schülerbeförderungs-kosten                  | 68.000,00                                                                                   | 71.271,82             | 3.271,82          | 0,00                           | 3.271,82                  | Der Ausgabeüberschreitung stehen Mehreinnahmen als geplant von 5.706,09 € bei den Eigenanteilen der Eltern und der Kreiszugeweisung gegenüber                                                                                                   |
|                                             | Summe                                       | 230.899,82                                                                                  | 272.126,19            | 41.226,37         | 0,00                           | 41.226,37                 |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| noch zu genehmigen im Verwaltungshaushalt = |                                             |                                                                                             |                       |                   |                                | 41.226,37                 | Stand 31.12.2011                                                                                                                                                                                                                                |
|                                             | Vermögenshaushalt                           |                                                                                             |                       |                   |                                |                           |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 20000.935000                                | Erwerb von beweglichem Vermögen             | 12.000,00                                                                                   | 18.878,03             | 6.878,03          | 0,00                           | 6.878,03                  | Nachrüstung Computer (Beschluss über 10.000 € Schulverbandsversammlung am 5.2.11) und vorgermerkte Aufträge 14.513,24€ für Büroausstattung des Lehrerzimmers (Beschluss über 20.000 € Schulverbandsversammlung am 5.2.11)                       |
|                                             | Summe                                       | 12.000,00                                                                                   | 18.878,03             | 6.878,03          | 0,00                           | 6.878,03                  |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| noch zu genehmigen im Vermögenshaushalt =   |                                             |                                                                                             |                       |                   |                                | 6.878,03                  | Stand 31.12.2011                                                                                                                                                                                                                                |



# Schulverband Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 074/2012/SV/BV

|             |                |        |            |
|-------------|----------------|--------|------------|
| Fachteam:   | Finanzen       | Datum: | 03.04.2012 |
| Bearbeiter: | Maren Jakobeit | AZ:    |            |

| Beratungsfolge                                                                        | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| Finanz- und Bauausschuss des Schulverbandes<br>Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege | 08.05.2012 | öffentlich            |
| Schulverbandsversammlung Schulverband Re-<br>gionalschule Am Himmelsbarg Moorrege     | 08.05.2012 | öffentlich            |

### Prüfung der Jahresrechnung 2011 und Feststellung des Ergebnisses für den Schulverband

#### Sachverhalt:

siehe Niederschrift über die Prüfung der Jahresrechnung 2011 v. 21.03.2012.

#### Beschlussvorschlag:

Der Finanz- und Bauausschuss empfiehlt,

die Schulverbandsversammlung stellt die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2011, die im Verwaltungshaushalt mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 915.342,55 € und im Vermögenshaushalt mit Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je 196.005,93 € abschließt, fest.

---

Jakobeit, Maren

#### Anlagen:

Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung  
Niederschrift über die Prüfung der Jahresrechnung am 21.03.2012



| Lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                                                                   | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt      |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|             |                                                                               | EUR                 | EUR               | EUR                 |
| 1           | 2                                                                             | 3                   | 4                 | 5                   |
|             | <b>Einnahmen</b>                                                              |                     |                   |                     |
| 1           | Solleinnahmen (= Anordnungssoll)                                              | 915.342,55          | 196.005,93        | 1.111.348,48        |
| 2           | + neugebildete Haushaltseinnahmereste                                         |                     | 0,00              | 0,00                |
| 3           | - Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr                                   |                     | 0,00              | 0,00                |
| 4           | - Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr                                      | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| 5           | <b>Summe bereinigter Solleinnahmen</b>                                        | <b>915.342,55</b>   | <b>196.005,93</b> | <b>1.111.348,48</b> |
|             | <b>Ausgaben</b>                                                               |                     |                   |                     |
| 6           | Sollausgaben (= Anordnungssoll)                                               | 915.342,55          | 196.512,66        | 1.111.855,21        |
|             | Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3<br>Satz 2 GemHV: Vmh 0,00 EUR       |                     |                   |                     |
| 7           | + neu gebildete Haushaltsausgabereste                                         | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| 8           | - Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr                                    | 0,00                | 506,73            | 506,73              |
| 9           | - Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr                                       | 0,00                | 0,00              | 0,00                |
| 10          | <b>Summe bereinigter Sollausgaben</b>                                         | <b>915.342,55</b>   | <b>196.005,93</b> | <b>1.111.348,48</b> |
|             | <b>Unterschied</b>                                                            |                     |                   |                     |
|             | Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen<br>/. bereinigter Sollausgaben |                     |                   |                     |
| 11          | <b>Fehlbetrag</b>                                                             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |

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

**Anlage**  
**zur Jahresrechnung 2011**  
**des Schulverbandes Regionalschule Am Himmelsbarg 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 915.342,55 €, während sich im Vermögenshaushalt Beträge von je 196.005,93 € ergeben haben, so dass das Gesamtvolumen 1.111.348,48 € beträgt. Das Haushaltssoll für das Haushaltsjahr 2011 belief sich im Verwaltungshaushalt auf 823.200 € und im Vermögenshaushalt auf 311.600 € = insgesamt 1.134.800 €.

Die tatsächliche Summe der Verbandsumlage betrug im Haushaltsplan 2011 wie eingeplant 400.400 €. Die vorgesehene Kreditaufnahme in Höhe von 210.000 € wurde nicht vorgenommen. Der Ausgabebedarf des Sanierungskonzeptes 2011 war geringer als eingeplant und konnte mit entsprechenden Mehreinnahmen bzw. Minderungen ohne Inanspruchnahme eines Kredites gedeckt werden.

Die Jahresrechnung schließt in 2011 mit einer Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 3.199,91 € ab.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage beträgt damit **22.015,71 €**.

Die Schulden belaufen sich per 31.12.2011 in Höhe von **465.847,16 €**.

Die Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2011 ist als **Anlage 1** beigelegt.

### **II. Verwaltungshaushalt**

#### Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Haushaltsansätzen

##### Deckungskreise

Die Deckungskreisübersicht (**Anlage 2**) stellt die einzelnen Deckungskreise mit einem Gesamthaushaltssoll in Höhe von 373.700 € dar. Hiervon sind im Haushaltsjahr 2011 insgesamt 375.589,66 € verausgabt worden, mithin 1.889,66 € mehr als eingeplant.

Einzelhaushaltsstellen

Die nachfolgenden Abschlussverbesserungen und -verschlechterungen

**Abschlussverbesserungen**

|                                              |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Mehr Soll-Einnahmen                          | 93.972,20 €         |
| Weniger Soll-Ausgaben                        | 39.935,24 €         |
| Abgänge Haushaltsausgabereste<br>aus Vorjahr | 0,00 €              |
| Summe 1                                      | <u>133.907,44 €</u> |

**Abschlussverschlechterungen**

|                                   |                    |
|-----------------------------------|--------------------|
| Mehr Soll-Ausgaben                | 44.197,77 €        |
| Weniger Soll-Einnahmen            | 1.829,65 €         |
| Abgänge Kassenreste aus Vorjahren | 0,00 €             |
| neue Haushaltsausgabereste        | 0,00 €             |
| Summe 2                           | <u>46.027,42 €</u> |

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| Summe 1 - 2 | <u>87.880,02 €</u> |
|-------------|--------------------|

führen im Verwaltungshaushalt dazu, dass dem Vermögenshaushalt 189.480,02 € (87.880,02 € mehr) zugeführt werden konnte.

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. Vermögenshaushalt**Einzelhaushaltsstellen

Die nachfolgenden Abschlussverbesserungen und -verschlechterungen

**Abschlussverbesserungen**

|                                                |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|
| Mehr Soll-Einnahmen                            | 91.206,02 €         |
| Weniger Soll-Ausgaben                          | 122.468,12 €        |
| Abgänge Haushaltsausgabereste<br>aus Vorjahren | 506,73 €            |
| Neue Haushaltseinnahmereste                    | 0,00 €              |
| Summe 1                                        | <u>214.180,87 €</u> |

**Abschlussverschlechterungen**

|                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| Mehr Soll-Ausgaben                | 7.380,78 €          |
| Weniger Soll-Einnahmen            | 210.000,00 €        |
| Abgänge Kassenreste aus Vorjahren | 0,00 €              |
| neue Haushaltsausgabereste        | 0,00 €              |
| Summe 2                           | <u>217.380,78 €</u> |

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| Summe 1 - 2 | <u>- 3.199,91 €</u> |
|-------------|---------------------|

führen dazu, dass eine Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 3.199,91 € vorgenommen werden musste.

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

#### IV. Haushaltsreste

Es wurden keine neuen Haushaltsausgabereste gebildet.  
Ein Haushaltsausgaberest in Höhe von 506,73 € wurde in Abgang gebracht.

#### VI. Kassenreste

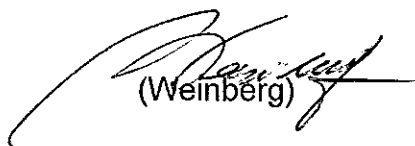
Es bestehen Kasseneinnahmereste in Höhe von 342,87 € sowie Kassenausgaberes-  
te in Höhe von 6.814,64 €.

#### VII. Haushaltsüberschreitungen

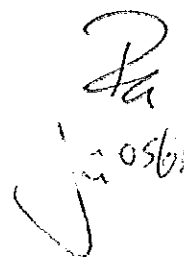
Die Gesamtsumme der Haushaltsüberschreitungen, die nicht durch die Inanspruch-  
nahme der Deckungsreserve gedeckt werden konnte, beträgt im Verwaltungshaus-  
halt 43.197,77 € und im Vermögenshaushalt 7.380,78 €.  
Die Einzelbeträge sind in der Haushaltsrechnung aufgeführt.

Moorrege, den 5.3.2012

Schulverband Regionalschule  
Am Himmelsbarg Moorrege  
Der Verbandsvorsteher



(Weinberg)



24  
Juni 2012

## Anlage 1

**Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung**  
 Gemeinde 8 Schulverband Schulzentrum Moorrege

 Seite : 1  
 HH.-Jahr : 2011  
 Datum : 05.03.12  
 Uhrzeit : 11:30:16

| Lfd.<br>Nr. | Bezeichnung                                                                                 | Verwaltungshaushalt | Vermögenshaushalt | Gesamthaushalt |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|
|             |                                                                                             | EUR                 | EUR               | EUR            |
| 1           | 2                                                                                           | 3                   | 4                 | 5              |
|             | <b>Einnahmen</b>                                                                            |                     |                   |                |
| 1           | Solleinnahmen (= Anordnungssoll)                                                            | 915.342,55          | 196.005,93        | 1.111.348,48   |
| 2           | + neugebildete Haushaltseinnahmereste                                                       |                     | 0,00              | 0,00           |
| 3           | - Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr                                                 |                     | 0,00              | 0,00           |
| 4           | - Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr                                                    | 0,00                | 0,00              | 0,00           |
| 5           | Summe bereinigter Solleinnahmen                                                             | 915.342,55          | 196.005,93        | 1.111.348,48   |
|             | <b>Ausgaben</b>                                                                             |                     |                   |                |
| 6           | Sollausgaben (= Anordnungssoll)                                                             | 915.342,55          | 196.512,66        | 1.111.855,21   |
|             | Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3<br>Satz 2 GemHV: Vmh 0,00 EUR                     |                     |                   |                |
| 7           | + neu gebildete Haushaltsausgabereste                                                       | 0,00                | 0,00              | 0,00           |
| 8           | - Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr                                                  | 0,00                | 506,73            | 506,73         |
| 9           | - Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr                                                     | 0,00                | 0,00              | 0,00           |
| 10          | Summe bereinigter Sollausgaben                                                              | 915.342,55          | 196.005,93        | 1.111.348,48   |
|             | <b>Unterschied</b>                                                                          |                     |                   |                |
| 11          | Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen<br>/. bereinigter Sollausgaben<br>Fehlbetrag | 0,00                | 0,00              | 0,00           |

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

## Anlage 2

Erstellt am: 09.01.2012 / 11:16:54  
 erstellt von: Ramcke, Heike, Fachteam 3  
 erstellt für: 08 Schulverband Schulzentrum Moorrege  
 erstellt für HH-Jahr: 2011

# Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

## Deckungskreisübersicht

| Deckungskreis | Nr.                      | Bezeichnung | Wirk. | Einm. | Haushalts-soll     | davon gesperrt | HH-Resta-V   | ÜP/ÄPL       | Sollübertragung     | bisher verfügt     | noch verfügbar    |
|---------------|--------------------------|-------------|-------|-------|--------------------|----------------|--------------|--------------|---------------------|--------------------|-------------------|
|               |                          |             |       |       | im D-Kreis         | im D-Kreis     | im D-Kreis   | im D-Kreis   | Zu- und -abw. Einm. | im D-Kreis         | im D-Kreis        |
| 0001          | G-Personalkosten         |             |       |       | 127.600,00         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00                | 100.311,36         | 27.288,64         |
| 0003          | G-Bewirtschaftungskosten |             |       |       | 115.000,00         | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00                | 124.427,96         | -9.427,96         |
| 0004          | G-Geschäftsausgaben      |             |       |       | 4.000,00           | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00                | 4.843,72           | -843,72           |
| 0006          | G-Regionalschule         |             |       |       | 45.100,00          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00                | 44.168,47          | 931,53            |
| 0007          | G-Schulkostenbeiträge    |             |       |       | 39.000,00          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00                | 51.489,00          | -12.489,00        |
| 0008          | G-Bauliche Unterhaltung  |             |       |       | 43.000,00          | 0,00           | 0,00         | 0,00         | 0,00                | 50.349,15          | -7.349,15         |
|               |                          |             |       |       | <b>373.700,00*</b> | <b>0,00*</b>   | <b>0,00*</b> | <b>0,00*</b> |                     | <b>375.589,66*</b> | <b>-1.889,66*</b> |

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Wirk. Einm. (Wirkung Einnahmen): 1 - Verw. Mehreinn., 2 - Ausgabebeogr. bei Mindereinn., 3 - Kombination aus 1 und 2

**Abschlussverbesserung**

**Mehreinnahmen über 2.500 €**

|              |                                         |                  |
|--------------|-----------------------------------------|------------------|
| 20000.170000 | Zuweisung des Bundes Schulsozialarbeit  | 8.411,88         |
| 20000.172000 | Zuweisung des Kreises Schulsozialarbeit | 7.666,14         |
| 20300.140000 | Kostenanteile und Mieten                | 7.550,76         |
| 22520.162000 | Schulkostenbeiträge                     | 62.000,00        |
| 29000.172000 | Kreiszuweisung                          | 4.302,70         |
|              | Mehreinnahmen unter 2.500 €             | 4.040,72         |
|              |                                         | <b>93.972,20</b> |

**Minderausgaben über 2.500 €**

|              |                                                                        |                   |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 20000.414000 | Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                                     | -21.696,81        |
| 20000.444000 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | -3.435,81         |
| 91000.808000 | Zinsen an den Kreditmarkt                                              | -5.082,83         |
|              | Minderausgaben unter 2.500 €                                           | -9.719,79         |
|              |                                                                        | <b>-39.935,24</b> |

**Abschlussverschlechterung**

**Mindereinnahmen über 2.500 €**

|  |                               |                  |
|--|-------------------------------|------------------|
|  |                               | 0,00             |
|  | Mindereinnahmen unter 2.500 € | -1.829,65        |
|  |                               | <b>-1.829,65</b> |

**Mehrausgaben über 2.500 €**

|              |                                             |                   |
|--------------|---------------------------------------------|-------------------|
| 20000.500000 | Laufende Unterhaltung der baulichen Anlagen | 7.349,15          |
| 20000.540000 | Bewirtschaftungskosten                      | 9.427,96          |
| 20000.550000 | Fahrzeughaltung                             | 3.173,56          |
| 20000.717000 | Zuschuss an Vereine                         | 4.000,00          |
| 22520.672000 | Schulkostenbeiträge                         | 12.489,00         |
| 29000.630000 | Kosten der Schülerbeförderung               | 3.271,82          |
| 91000.860000 | Zuführung zum Vermögenshaushalt             | 87.880,02         |
|              | Mehrausgaben unter 2.500 €                  | 4.486,28          |
|              |                                             | <b>132.077,79</b> |

## Anlage 4

### Jahresrechnung 2011 Schulverband Schulzentrum Moorrege Vermögenshaushalt

#### Abschlussverbesserung

##### Mehreinnahmen über 2.500 €

|              |                                           |                    |
|--------------|-------------------------------------------|--------------------|
| 20300.360000 | Zuweisung Bund aus dem Konjunkturpaket II | 3.326,00           |
| 91000.300000 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt         | 87.880,02          |
| 91000.310000 | Entnahme aus der allgemeinen Rücklage     | 3.199,91           |
|              | Mehreinnahmen unter 2.500 €               | 0,00               |
|              |                                           | <b>94.405,93 €</b> |

##### Minderausgaben über 2.500 €

|              |                                                       |                      |
|--------------|-------------------------------------------------------|----------------------|
| 20000.940001 | Sanierungskonzept 1. Bauabschnitt                     | -91.229,24           |
| 91000.977800 | ordentliche Tilgungen an den Kreditmarkt              | -21.238,88           |
| 91000.910000 | Zuführung zur allgemeinen Rücklage<br>(Planzuführung) | -10.000,00           |
|              | Minderausgaben unter 2.500 €                          | 0,00                 |
|              |                                                       | <b>-122.468,12 €</b> |

#### Abschlussverschlechterung

##### Mehrausgaben über 2.500 €

|              |                                 |                   |
|--------------|---------------------------------|-------------------|
| 20000.935000 | Erwerb von beweglichem Vermögen | 6.878,03          |
|              | Mehrausgaben unter 2.500 €      | 502,75            |
|              |                                 | <b>7.380,78 €</b> |

##### Mindereinnahmen über 2.500 €

|              |                               |                      |
|--------------|-------------------------------|----------------------|
| 91000.377000 | Kredite des Kreditmarktes     | -210.000,00          |
|              | Mindereinnahmen unter 2.500 € | 0,00                 |
|              |                               | <b>-210.000,00 €</b> |

Moorrege, den 21.03.2012

NIEDERSCHRIFT  
über die Prüfung der Jahresrechnung 2011 für  
den Schulverband Schulzentrum Moorrege  
gemäß § 94 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein

Anwesend:

1. Herr Georg Plettenberg
2. Herr Gunter Kuchler

als Mitglieder des Ausschusses  
zur Prüfung der Jahresrechnung

Außerdem:

Frau Maren Jakobeit

vom Amt Moorrege

Es wurde vom Ausschuss eine Überprüfung einzelner Positionen vorgenommen.  
Dabei wurde insbesondere geprüft, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch  
vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist,
4. die Vermögensrechnung einwandfrei geführt worden ist.

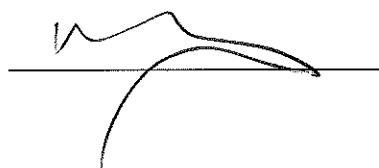
Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte  
lückenlos/stichprobenweise.

Es ergaben sich folgende / ~~keine~~ Beanstandungen:

D. Anlage

Die Haushaltsrechnung schließt wie folgt ab:  
siehe Anlage.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben:



**Prüfung der Jahresrechnung 2011 durch den Rechnungsprüfungs-  
ausschuss des Schulverbandes Schulzentrum Moorrege  
am 21.03.2012**

| <b>Lfd.<br/>Nr.</b> | <b>Haushalts-<br/>stelle</b>      | <b>Datum der<br/>Anweisung</b> | <b>Bemerkungen</b>                                                                                                                                               |
|---------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                   | 20000-592000                      | 08.02.2011                     | Rechnung für Blumen über 184,57 €, angewiesen wurden 100,00 €; wer hat die restlichen 84,57 € bezahlt?                                                           |
|                     | <b>Antwort der Regionalschule</b> |                                | <b>Der Betrag wurde aus der "Freud- und Leidkasse" des Lehrerkollegiums bezahlt.</b>                                                                             |
| 2                   | 20000-650000                      | 06.06.2011                     | Holsteiner Allgemeine, Mahnung v. 26.05.11; es wurde eine Mahngebühr v. 5,-- € in Rechnung gestellt und gezahlt.                                                 |
|                     | <b>Antwort der Verwaltung</b>     |                                | <b>Die Rechnung v. 20.04. lag der Sachbearbeiterin nicht vor. Die Rechnung wurde angefordert und mit Fax v. 06.06.11 übersandt.</b>                              |
| 3                   | 20000-650000                      | 24.11.2011                     | Die Rechnung v. 16.11.2011 beinhaltet sowohl die Bekanntmachung für den Sozialausschuss der Gemeinde Moorrege als auch eine Bekanntmachung für den Schulverband. |
|                     | <b>Antwort der Verwaltung</b>     |                                | <b>Die Rg. wurde mit Belegaufteilung angewiesen, 30,99 € Ausgaben für die Gemeinde Moorrege sowie 45,00 € als Ausgabe für den Schulverband.</b>                  |
| 4                   | 20300-650000                      | 03.02.2011                     | Rechnung für Gebäudeversicherung, Gesamtrechnungsbetrag: 23.805,77 €, Anteil f. den Schulverband?                                                                |
|                     | <b>Antwort der Verwaltung</b>     |                                | <b>Die Rechnung wurde mit Belegaufteilung angewiesen, Anteil f. den Schulverband: 1.765,62 €.</b>                                                                |
| 5                   | 20300-650000                      | 03.02.2011                     | Rechnung für Inventarversicherung, Gesamtrechnungsbetrag: 3.350,78 €, Anteil f. den Schulverband?                                                                |
|                     | <b>Antwort der Verwaltung</b>     |                                | <b>Die Rechnung wurde mit Belegaufteilung angewiesen, Anteil für den Schulverband: 112,38 €</b>                                                                  |
|                     |                                   |                                |                                                                                                                                                                  |

| Lfd. Nr.                                       | Haushalts-stelle              | Datum der Anweisung | Bemerkungen                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6                                              | 20000-400010                  | 26.01.2011          | verfügbare Mittel: 4.200 €                                                                                                                                                               |
|                                                | 20000-400010                  | 07.02.2011          | verfügbare Mittel: 4.197 €<br>Wie kommt es zu dieser Differenz von 3,-- €?                                                                                                               |
|                                                | <b>Antwort der Verwaltung</b> |                     | <b>Die Buchungsreihelfolge stellt sich wie folgt dar:</b>                                                                                                                                |
|                                                |                               |                     | verfügbare Haushaltsmittel am Jahresanfang = <b>4.500 €</b>                                                                                                                              |
|                                                |                               |                     | Beleg 1 vom 26.1.11<br><i>Sitzungsgeld für Schulverbandsversammlung (5.2.11)</i><br><b>- 300 €; noch verfügbar = 4.200 €</b>                                                             |
|                                                |                               |                     | Beleg 2 vom 27.1.11<br><i>Aufwandsentschädigung für Schulverbandsvorsteher</i><br><b>- 303 €; noch verfügbar = 3.897 €</b>                                                               |
|                                                |                               |                     | Beleg 3 vom 07.2.11 (als Änderung zu Beleg 1)<br><i>Verzicht auf Sitzungsgeld lt. Beschluss vom 5.2.11</i><br><b>+ 300 €; noch verfügbar = 4.197 €</b>                                   |
|                                                |                               |                     | Da der Beleg 3 eine direkte Änderung zu Beleg 1 ist, werden diese beiden Belege hintereinander geführt.                                                                                  |
|                                                |                               |                     | Betrachtet man nur die beiden Belege 1 und 3, so entsteht der Eindruck, dass bei Vergleich der verfügbaren Mittel eine Differenz von 3 € eingetreten ist.                                |
|                                                |                               |                     | Tatsächlich befindet sich noch die Buchung für die Aufwandsentschädigung mit einem fast identischen Betrag von 303 € dazwischen, so dass die verfügbaren Mittel korrekt abgebildet sind. |
| 7                                              | 20000-50000                   | 15..02.2011         | Rechnung für Glaserarbeiten über 527,35 €, Raum 119<br>Versicherungsschaden?                                                                                                             |
|                                                | <b>Antwort der Verwaltung</b> |                     | <b>Für die Reparatur im Raum 119 wurde den Eltern eines Schülers der Betrag von 193,85 € in Rechnung gestellt. Die Versicherung hat den vollen Betrag an die Amtskasse überwiesen.</b>   |
| 8                                              | 20000-50000                   | 21.02.2011          | Rechnung für Glaserarbeiten über 193,85 €, Raum 117<br>Versicherungsschaden?                                                                                                             |
| 9                                              | 20000-50000                   | 25.02.2011          | Rechnung für Glaserarbeiten über 193,85 €, Raum 120<br>Versicherungsschaden?                                                                                                             |
| 10                                             | 20000-50000                   | 14.03.2011          | Rechnung für Glaserarbeiten über 146,67 €, Reparatur der Brandschutztür<br>Versicherungsschaden?                                                                                         |
| <b>Antwort der Verwaltung zu Ziffer 8 - 10</b> |                               |                     | <b>Es besteht keine Glasversicherung und ein Verursacher konnte nicht ermittelt werden.</b>                                                                                              |
|                                                |                               |                     |                                                                                                                                                                                          |

| Lfd. Nr. | Haushaltsstelle                    | Datum der Anweisung | Bemerkungen                                                                                                                                                                      |
|----------|------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11       | 20000-50000                        | 06.09.2011          | Rechnung für Glaserarbeiten über 259,78 €, Raum 102<br>Versicherungsschaden?                                                                                                     |
|          | Antwort der Verwaltung             |                     | Die Versicherung der Eltern eines Kindes hat den vollen Betrag an die Amtskasse Moorrege überwiesen.                                                                             |
| 12       | 20000-50000                        | 14.03.2011          | Rechnung für Dachdeckerarbeiten über die Reparatur einer Lichtkuppel;<br>Abwicklung über Versicherung/Sturmschaden möglich?                                                      |
|          |                                    |                     | Es lag kein Sturmschaden vor, so dass eine Abwicklung über die Versicherung nicht möglich war.                                                                                   |
| 13       | 20000-50000                        | 14.03.2011          | Rechnung für Sanitärarbeiten über 166,48 € wurde angewiesen. Wie wurde die dahinter abgelegte Rechnung über 71,95 € beglichen?                                                   |
|          | Antwort der Verwaltung             |                     | Die Rechnung über 71,95 € wurde am 07.09.11 angewiesen bei Gemeinde Moorrege unter Grundstücksunterhaltung. Die Originalrechnung war irrtümlich im Ordner Schulverband abgelegt. |
| 14       | diverse                            |                     | Warum werden bei Blumenlieferungen 7 % Mwst. zusätzlich in Rechnung gestellt. Müssten diese nicht im Rechnungsbetrag enthalten sein?                                             |
|          | Antwort der Verwaltung             |                     | Die Verfahrensweise der Umsatzsteuerausweisung wurde abgestimmt.                                                                                                                 |
|          |                                    |                     | Gemäß Hinweis des Steuerberaters ist die Umsatzsteuer bei Rechnungsstellung zwingend separat auszuweisen. Eine Doppelberechnung der Umsatzsteuer liegt jedoch nicht vor.         |
|          |                                    |                     | In diesem Zusammenhang wurde darauf hingewiesen, dass z.B. auf eine Lieferpauschale verzichtet wird.                                                                             |
|          |                                    |                     |                                                                                                                                                                                  |
|          | Moorrege, d. 21.03.12 / 19.04.2012 |                     |                                                                                                                                                                                  |
|          |                                    |                     |                                                                                                                                                                                  |
|          |                                    |                     |                                                                                                                                                                                  |

# Schulverband Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 071/2012/SV/BV

|             |                 |        |            |
|-------------|-----------------|--------|------------|
| Fachteam:   | Soziale Dienste | Datum: | 09.01.2012 |
| Bearbeiter: | Gudrun Jabs     | AZ:    | 4/         |

| Beratungsfolge                                                               | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|
| Schulverbandsversammlung Schulverband Regionalschule Am Himmelsbarg Moorrege | 08.05.2012 | öffentlich            |

### **Fortschreibung Schulentwicklungsplan/Änderung der regionalen Zuständigkeit**

#### **Sachverhalt:**

Nach § 48 des Schulgesetzes gehört es zu den Aufgaben des Schulträgers, die Schulentwicklungspläne aufzustellen und regelmäßig fortzuschreiben.

#### **Stellungnahme der Verwaltung (Zahlen in Klammern = Vorjahreswert)**

Zum Schuljahr 2011/2012 wurden insgesamt 80 (79) Schüler/innen in den 5. Klassen in der Regionalschule aufgenommen.

Insgesamt besuchten zum Stichtag der Schulstatistik am 16.09.2011 492 (476) Schüler/innen die Regionalschule Moorrege.

Die Gesamtzahl der Schüler aus den verbandsangehörigen Gemeinden teilt sich wie folgt auf:

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| Haselau   | 21 Schüler (26)   |
| Haseldorf | 56 Schüler (71)   |
| Heist     | 81 Schüler (80)   |
| Moorrege  | 108 Schüler (105) |
| Gesamt    | 266 Schüler (282) |

Die Anzahl der Schüler aus anderen Gemeinden setzt sich wie folgt zusammen:

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| Appen     | 84 Schüler (89) |
| Hetlingen | 27 Schüler (20) |
| Holm      | 69 Schüler (39) |

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| Uetersen       | 26 Schüler (19)   |
| Elmshorn       | 2 Schüler (3)     |
| Pinneberg      | 2 Schüler (13)    |
| Wedel          | 11 Schüler (6)    |
| Tornesch       | 2 Schüler (2)     |
| Neuendeich     | 2 Schüler (2)     |
| Klein Nordende | 1 Schüler (1)     |
| Gesamt         | 226 Schüler (194) |

Die Zahl der verbandsangehörigen Schüler, die auswärtige Schulen besuchen stagniert mit 42 (42) Schülern.

Die zu erkennenden Schülerwanderungen zur Regionalschule und von der Regionalschule auf andere Schulen ist überwiegend auf die Einrichtung von Ganztagschulen in den Städten Uetersen, Pinneberg und Wedel sowie auf den Besuch von Privatschulen zurückzuführen.

Vom Schulamt des Kreises Pinneberg werden die regionalen Zuständigkeiten u.a. auch für die Regionalschulen zum Schuljahr 2012/2013 geändert. Die Regionalschule Am Himmelsbarg ist dann zuständige Schule für die Gemeinden Moorrege, Hetlingen, Holm, Haseldorf, Heist, Haselau und Appen, sowie für die Stadt Wedel. In Wedel läuft ab diesem Zeitpunkt die Regionalschule aus.

### **Beschlussvorschlag:**

Die Schulverbandsversammlung nimmt die Fortschreibung des Schulentwicklungsplanes zur Kenntnis

---

(Weinberg)