

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2012 des Schulverbandes RatzeburgI. Darstellung des Ergebnisses der Jahresrechnung 20121. Allgemeines (Verwaltungs- und Vermögenshaushalt)

Die Haushaltssatzung 2012 wurde von der Schulverbandsversammlung am 14.12.2011 beschlossen und mit Beschluss vom 20.06.2012 durch eine I. Nachtragshaushaltssatzung ergänzt. Die zahlenmäßige Entwicklung laut Veranschlagungen und Rechnungsergebnis ist in der folgenden Übersicht dargestellt:

	<u>HH-Plan 2012</u>	<u>1. Nachtrag</u>	<u>Rechn.-Ergebnis</u>	<u>Abweichung vom Plan</u>
<u>Verwaltungshaushalt</u>				
Einnahme	3.196.200,00 €	3.230.200,00 €	3.276.735,60 €	46.535,60 €
Ausgabe	3.196.200,00 €	3.230.200,00 €	3.276.735,60 €	46.535,60 €
darin Zuführung an VmöHH.	378.900,00 €	427.800,00 €	599.100,08 €	171.300,08 €
Fehlbedarf/-betrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<u>Vermögenshaushalt</u>				
Einnahme	3.540.800,00 €	3.589.700,00 €	3.739.866,33 €	150.166,33 €
Ausgabe	3.540.800,00 €	3.589.700,00 €	3.739.866,33 €	150.166,33 €
darin Kreditaufnahme	3.161.900,00 €	3.161.900,00 €	3.140.766,25 € *	-21.133,75 €
Fehlbedarf/-betrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

* davon neuer Haushaltseinnahmerest (HER) nach 2013 = 3.019.072,73 €

Im Verwaltungshaushalt wurde insgesamt ein Soll-Überschuss von 171.300,08 € (tatsächliche Verbesserung) erzielt, der nach den gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen dem Vermögenshaushalt zugeführt werden musste. Durch weitere Minderausgaben und Mehreinnahmen im Vermögenshaushalt konnte letztendlich eine Gesamtverbesserung von 282.333,75 € erzielt werden, wovon 261.000 € zur überplanmäßigen Bildung eines Haushaltsausgaberesstes bei der Neubaumaßnahme Gemeinschaftsschule eingesetzt wurden. Im Ergebnis sinkt dadurch die im Vermögenshaushalt vorgesehene Kreditaufnahme um 21.333,75 €.

2. Gesamtergebnis:

Nach Bereinigung aller Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben um alte und neue Haushalts- und Kassenreste sowie nach Durchführung aller Abschlussbuchungen (Zuführungen zwischen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt) wird folgendes Abschlussergebnis festgestellt:

Der Verwaltungshaushalt schließt ausgeglichen wie folgt ab:

Summe der bereinigten Soll-Einnahmen	:	3.276.735,60 €
Summe der bereinigten Soll-Ausgaben	:	<u>3.276.735,60 €</u>
Fehlbetrag	:	<u>0,00 €</u>

Der Vermögenshaushalt schließt ausgeglichen wie folgt ab:

Summe der bereinigten Soll-Einnahmen	:	3.739.866,33 €
Summe der bereinigten Soll-Ausgaben	:	<u>3.739.866,33 €</u>
Fehlbetrag	:	<u>0,00 €</u>

Der Gesamthaushalt schließt damit insgesamt ausgeglichen wie folgt ab:

Summe aller bereinigten Soll-Einnahmen	:	7.016.601,93 €
Summe aller bereinigten Soll-Ausgaben	:	<u>7.016.601,93 €</u>
Fehlbetrag	:	<u>0,00 €</u>

II. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Gemäß Jahresrechnung 2012 sind Haushaltsveränderungen durch Mehrausgaben (über- und außerplanmäßig) wie folgt eingetreten:

1. Verwaltungshaushalt: **239.884,12 €**

Davon sind abzusetzen:

a) Zuführungen zum Vermögenshaushalt (910.8600)	171.300,08 €
b) bereits vorliegende Genehmigungen:	
- 290.6390 Schülerbeförderung	16.513,72 €
- 290.6391 Schülerbeförderung (nicht förđ. fähig)	1.810,07 €
- 290.6392 Kostenbeteiligung Kreis (ehem. ZAB)	<u>2.787,76 €</u>
	<u>21.111,55 €</u>
c) durch Mehreinnahmen gedeckte Mehrausgaben:	
- 2812.1502 für 2812.5224 Versicherungsschäden	974,81 €
- 2812.1765 für 2812.6605 zweckgeb. Spenden (Gartenprojekt)	44,03 €
- 2812.1766 für 2812.6606 zweckgeb. Spenden (Kursangebote)	<u>651,92 €</u>
	<u>1.670,76 €</u>
d) durch Minderausgaben gedeckte Mehrausgaben	45.801,73 €

Noch zu genehmigende üpl./apl. Ausgaben: **- keine -**

2. Vermögenshaushalt: **16.852,14 €**

Davon sind abzusetzen:

a) Zuführungen an Rücklagen:	0,00 €
b) bereits vorliegende Genehmigungen:	
- 211.007.9500 Sanierung der Lüftungsanlage (St. Georgsberg)	12.735,15 €
- 2812.005.9500 Infrastruktur Schülerbeförderung	<u>4.116,99 €</u>
	<u>16.852,14 €</u>
c) durch Mehreinnahmen gedeckte Mehrausgaben:	0,00 €

Noch zu genehmigende üpl./apl. Ausgaben: **- keine -**

III. Übertragung von Haushaltsresten **(lt. Anlage 2)**

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden nicht verbrauchte Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2012 (alt + neu) in das Haushaltsjahr 2013 wie folgt übertragen:

1. Verwaltungshaushalt :

a) Haushaltsausgabereste	44.616,35 €
b) Haushaltseinnahmereste	- keine -

2. Vermögenshaushalt :

a) Haushaltsausgabereste	2.398.771,10 €
b) Haushaltseinnahmereste	3.019.072,73 €

Für die Fortführung und Abschluss der einzelnen Maßnahmen stehen somit im Haushaltsjahr 2013 Haushaltsreste in der o. a. Höhe zur Verfügung.