Haushaltsplan

des

Realschulverbandes

Olpe - Drolshagen

für das Haushaltsjahr 2013

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung, Vorbericht, Gesamtpläne, Teilpläne	**Seite**
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	9
Gesamtergebnisplan	15
Gesamtfinanzplan	17
Übersicht über Haushaltsvermerke	19
Teilergebnisplan	21
Teilfinanzplan	23
Investitionsmaßnahmen	25

Anlagen

Stellenplan	29
Bilanz des Vorvorjahres	31
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	33
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	35
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapital	37

Haushaltssatzung des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2013

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 23. Oktober 2012 (GV. NRW S. 474), in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit i.d.F. der Bekanntmachung vom 1. Oktober 1979 (GV.NRW.S.621), zuletzt geändert durch Gesetz vom 23. Oktober 2012 (GV.NRW. S. 474) und den §§ 6 und 10 der Satzung des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen vom 26.10.2008 hat die Schulverbandsversammlung mit Beschluss vom 6. Dezember 2012 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2013, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	877.850,00 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	877.850,00 EUR
im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	778.350,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	663.750,00 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf	138.200,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

§ 5

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 6
Steuersätze für die Gemeindesteuern
(entfällt)

§ 7
Haushaltssicherungskonzept
(entfällt)

§ 8

Die Verbandsumlage wird für die

Kreisstadt Olpe auf	65,43 %
Stadt Drolshagen auf	34,57 %

der umlagefähigen Kosten festgesetzt.

Aufstellungs-/Feststellungsvermerk zum Entwurf der Haushaltssatzung 2013

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2013 wurde nach den Vorschriften der GO NRW aufgestellt:

Olpe, den 19. November 2012

(Bär)
Kämmerer Kreisstadt Olpe

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2013 wird hiermit gem. § 80 Abs. 2 GO NRW bestätigt:

Olpe, den 19. November 2012

(Müller)
Schulverbandsvorsteher

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2013

1. Allgemeines

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Er soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben sowie die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre erläutern.

2. Jahresabschluss 2011

Der Jahresabschluss 2011 wurde am 22. Februar 2012 aufgestellt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich in seiner Sitzung am 27. September 2012 dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes angeschlossen. Die Feststellung durch die Realschulverbandsversammlung erfolgte in der Sitzung am 16. Oktober 2012. In 2011 konnte ein Jahresüberschuss von 6.657,98 € erwirtschaftet werden.

3. Entwicklung des Haushaltsjahres 2012

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2012 wurde am 08. Dezember 2011 von der Realschulverbandsversammlung beschlossen. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde bislang nicht erlassen.

Das Haushaltsvolumen 2012 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisplan	
Gesamtbetrag der Erträge	875.050 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	875.050 EUR
Finanzplan	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	775.750 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	662.450 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	119.600 EUR

Nach derzeitiger Einschätzung verläuft das Haushaltsjahr 2012 weitestgehend planmäßig.

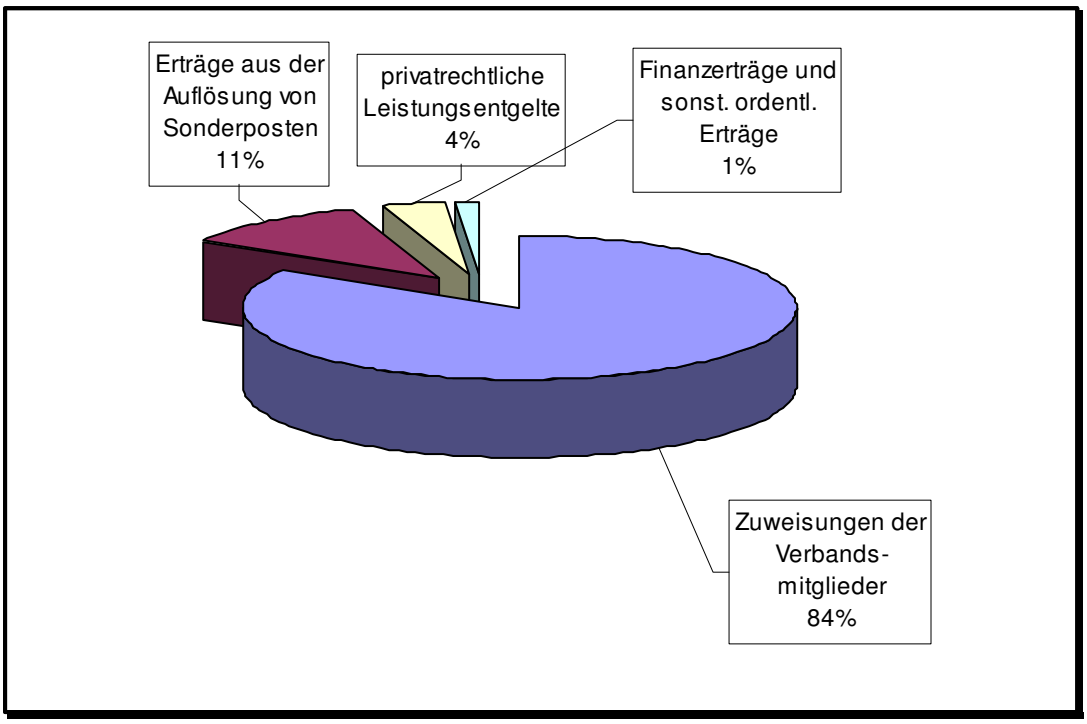
4. Eckdaten des Haushaltsplanes 2013

I. Ergebnisplan

Der Gesamtergebnisplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2013 enthält Aufwendungen und Erträge in Höhe von jeweils 877.850 EUR. Das Ergebnis ist somit ausgeglichen, eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage daher nicht erforderlich.

Im Folgenden werden die wesentlichen Erträge und Aufwendungen erläutert und zudem im Einzelfall grafisch dargestellt.

Erträge
Ertragsarten am Gesamtergebnisplan



Zu den ordentlichen Erträgen gehören:

Zuweisungen der Verbandsmitglieder	731.950 EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	99.500 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.100 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	12.800 EUR
Finanzerträge	500 EUR

Zu den Ertragsarten im Einzelnen:

Zuweisungen der Verbandsmitglieder (731.950 EUR)

Der Haushalt des Realschulverbandes Olpe-Drolshagen ist ein Umlagehaushalt. Die nicht durch eigene Erträge gedeckten Aufwendungen werden durch Zuweisungen der Verbandsgemeinden Olpe und Drolshagen ausgeglichen. Der Gesamtbetrag der Zuweisungen wird mittels eines Umlageschlüssels, der sich nach den Schülerzahlen berechnet, unter den Verbandsgemeinden aufgeteilt. Die Schülerzahl von 508 (Stand: 15.10.2012) teilt sich auf in 299 aus Olpe, 158 aus Drolshagen und 51 aus anderen Städten und Gemeinden. In die Berechnung fließen nur die 457 Schüler aus den Verbandsgemeinden ein. Daraus ergibt sich ein Umlageanteil von 65,43 % (299 Schüler) für die Kreisstadt Olpe und von 34,57 % (158 Schüler) für die Stadt Drolshagen.

Für das Haushaltsjahr 2013 beträgt der Umlagebedarf insgesamt 731.950 EUR. Davon sind von der Kreisstadt Olpe 478.914,89 EUR und von der Stadt Drolshagen 253.035,11 EUR aufzubringen.

Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (99.500 EUR)

Erhaltene Zuwendungen für bauliche Anlagen und sonstige Vermögensgegenstände werden analog zu der Nutzungsdauer der bezuschussten Gegenstände planmäßig ertragswirksam aufgelöst.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (33.100 EUR)

Für die Bereitstellung der Turnhalle zur außerschulischen Nutzung durch Sportvereine aus Olpe und Drolshagen werden entsprechend der Herkunft der Vereine die Verbandsmitglieder mit den anteiligen Betriebskosten belastet. Von den auf Basis des Jahresergebnisses 2011 ermittelten Turnhallenkosten in Höhe von 32.100 EUR haben die Kreisstadt Olpe 24.200 EUR und die Stadt Drolshagen 6.900 EUR zu erstatten. Darüber hinaus werden noch Einnahmen aus der Vermietung der Aula und anderer Schulräume in Höhe von 1.000 EUR erwartet.

Sonstige ordentliche Erträge (12.800 EUR)

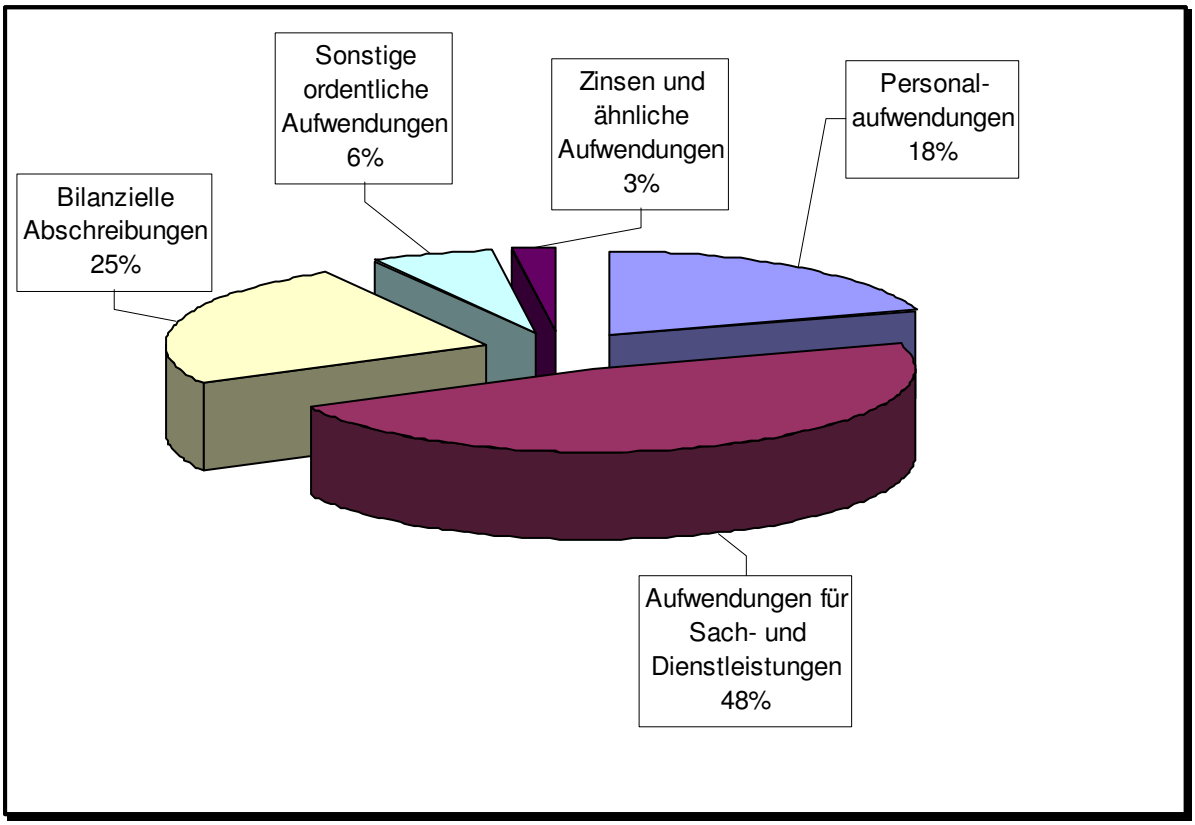
Hier sind die Haushaltsansätze

- Erstattung der Versicherung bei Schadensfällen (10.000 EUR)
- Erträge aus Zuwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR)
- Sonstige ordentliche Erträge (300 EUR)

veranschlagt.

Finanzerträge (500 EUR)
Hierbei handelt es sich um erwartete Zinseinnahmen aus der kurzfristigen Anlage nicht benötigter liquider Finanzmittel.

Aufwendungen
Aufwandsarten am Gesamtergebnisplan



Zu den ordentlichen Aufwendungen gehören:

Personalaufwendungen	177.800 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.200 EUR
Bilanzielle Abschreibungen	214.100 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.750 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.000 EUR

Personalaufwendungen (177.800 EUR)

Die für das Jahr 2013 veranschlagten Personalaufwendungen liegen rund 6 % über dem Jahresergebnis von 2011. Sie beinhalten die Steigerungen durch den Tarifabschluss 2012 für die Jahre 2012 und 2013.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (412.200 EUR)

Zu diesen Aufwendungen zählen die allgemeine Unterhaltung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude in Höhe von insgesamt 47.000 EUR. Für die Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sind 127.000 EUR vorgesehen. Des Weiteren ist hier der Großteil der der Schule zur eigenverantwortlichen Verwaltung (Budget) überlassenen Haushaltsmittel in Höhe von 42.200 EUR (Gesamtbudget: 48.700 EUR) sowie die Schülerbeförderungskosten (182.000 EUR), Aufwendungen zur Unterhaltung des be-

weglichen Vermögens einschließlich der Instandsetzung des Turnhalleninventars (16.500 EUR) und Aufwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR) veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen (214.100 EUR)

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 214.100 EUR und beinhalten 4.500 EUR Sofortabschreibungen für in 2013 beabsichtigte Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (54.750 EUR)

Wie bei den Sach- und Dienstleistungen sind auch hier mehrere Beträge über Einzelproduktsachkonten abgebildet. Im Wesentlichen sind dies Aufwendungen für die Schülerversicherungen (28.000 EUR) sowie der Aufwand zur Beseitigung von Schadensfällen (10.000 EUR). Auch die an die Kreisstadt Olpe zu erstattenden Verwaltungskosten (10.000 EUR) sind hier veranschlagt.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (19.000 EUR)

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für die vom Realschulverband in den Vorjahren aufgenommenen langfristigen Darlehen veranschlagt.

II. Finanzplan

Der Gesamtfinanzplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2013 enthält Auszahlungen in Höhe von 801.950 EUR und Einzahlungen in Höhe von 778.350 EUR. Es ergibt sich somit ein Finanzmittelabgang von 23.600 EUR. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an liquiden Mitteln endet das Haushaltsjahr 2013 voraussichtlich mit einem Bestand in Höhe von rund 154.000 EUR.

Eine planmäßige Kreditaufnahme ist daher nicht erforderlich. Aufgrund der guten Finanzsituation des Verbandes soll daher wie bereits in den Jahren 2011 und 2012 ein in 2013 fälliges Darlehen nicht umgeschuldet und stattdessen in voller Höhe außerordentlich getilgt werden. Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten daher neben den ordentlichen Tilgungen die Ablösung des fälligen Restbetrages dieses Darlehens in Höhe von ca. 83.000 EUR.

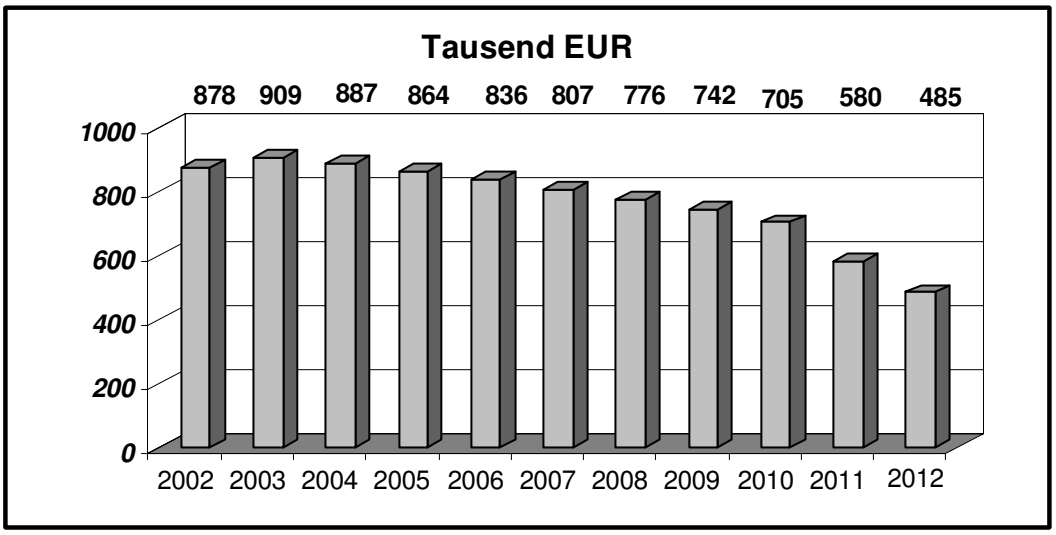
Nachfolgend sind die für 2013 vorgesehenen **Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit** in zusammengefasster Form dargestellt:

- Ergänzung Neuer Medien und Gerätschaften 10.700 EUR
- Bewegliche geringwertige Vermögensgegenstände 4.500 EUR
- Rückzahlung der Landeszuwendung Übermittagbetreuung 13.000 EUR

In der Summe belaufen sich die Investitionsauszahlungen auf 28.200 EUR. Die Rückzahlung der Landeszuwendung ist erneut vorsorglich veranschlagt,

da im Schuljahr 2010/2011 keine Übermittagbetreuung stattgefunden hat und mit einer Rückforderung der Zuwendung gerechnet werden muss.

III. Kreditverbindlichkeiten 2002 – 2012 (jeweils zum 31.12.)



5. Zusammenfassung

Die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2013 ist geprägt durch die Aufwendungen für das Personal, die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude sowie die Schülerbeförderungskosten. Besondere, größere Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen sind nicht geplant.

Realschulverband Olpe-Drolshagen
Haushaltsplan 2013
Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	798.323,40	830.550	831.450	785.350	745.600	714.650
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.862,01	31.200	33.100	33.100	33.100	38.100
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.475,41	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
= Ordentliche Erträge	838.660,82	874.550	877.350	831.250	791.500	765.550
- Personalaufwendungen	167.723,10	162.800	177.800	179.600	181.400	183.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.212,65	421.000	412.200	382.400	358.500	334.600
- Bilanzielle Abschreibungen	211.853,42	215.600	214.100	202.900	191.200	190.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.325,17	51.650	54.750	51.850	48.900	46.750
= Ordentliche Aufwendungen	807.114,34	851.050	858.850	816.750	780.000	755.050
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	**31.546,48**	**23.500**	**18.500**	**14.500**	**11.500**	**10.500**
+ Finanzerträge	1.215,77	500	500	500	500	500
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.104,27	24.000	19.000	15.000	12.000	11.000
= Finanzergebnis	-24.888,50	-23.500	-18.500	-14.500	-11.500	-10.500
= Ordentliches Ergebnis	**6.657,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Realschulverband Olpe-Drolshagen
Haushaltsplan 2013
Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.800,00	731.050	731.950	685.850	646.100	615.150
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.031,19	31.200	33.100	33.100	33.100	38.100
+ Sonstige Einzahlungen	7.546,79	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.223,45	500	500	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	741.601,43	775.550	778.350	732.250	692.500	666.550
- Personalauszahlungen	162.913,38	162.800	177.800	179.600	181.400	183.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	402.048,63	424.000	412.200	382.400	358.500	334.600
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	29.177,07	24.000	19.000	15.000	12.000	11.000
- Sonstige Auszahlungen	35.024,70	51.650	54.750	51.850	48.900	46.750
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	629.163,78	662.450	663.750	628.850	600.800	575.550
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**112.437,65**	**113.100**	**114.600**	**103.400**	**91.700**	**91.000**
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	13.000	13.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	5.423,69	12.300	15.200	8.700	8.700	8.700
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.342,72	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.766,41	25.300	28.200	8.700	8.700	8.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.766,41	-25.300	-28.200	-8.700	-8.700	-8.700
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	**92.671,24**	**87.800**	**86.400**	**94.700**	**83.000**	**82.300**
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	123.638,12	94.300	110.000	71.000	33.000	34.000
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-123.638,12	-94.300	-110.000	-71.000	-33.000	-34.000
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	**-30.966,88**	**-6.500**	**-23.600**	**23.700**	**50.000**	**48.300**
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	215.255,54	184.289	177.789	154.189	177.889	227.889
= Liquide Mittel	**184.288,66**	**177.789**	**154.189**	**177.889**	**227.889**	**276.189**

Festlegungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2013

Bildung eines Budgets gem. § 21 Abs. 1 GemHVO

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung wird für das Produkt Realschulverband Olpe-Drolshagen des Haushaltsjahres 2013 ein Budget gebildet. In dem Budget werden die jeweiligen Summen der Erträge und Aufwendungen (mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen) für verbindlich erklärt. Diese Bestimmung gilt auch für die jeweiligen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die investiven Einzahlungen und Auszahlungen des Produktes.

Innerhalb des Budgets gelten folgende Bestimmungen:

Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden, soweit die veranschlagten Erträge des Budgets überschritten werden. Mindererträge sind durch Mehrerträge anderer Positionen oder Verminderungen der Aufwendungen zu kompensieren. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO führen.

Produktbereich: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produktgruppe: 001 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produkt: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	99.523,40	99.500	99.500	99.500	99.500	99.500
4182000	Zuweisungen der Verbandsmitglieder	698.800,00	731.050	731.950	685.850	646.100	615.150
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	798.323,40	830.550	831.450	785.350	745.600	714.650
4411000	Erstattung von Betriebskosten für die Turnhallennutzung	31.243,08	30.200	32.100	32.100	32.100	32.100
4411001	Mieterträge	1.618,93	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.862,01	31.200	33.100	33.100	33.100	38.100
4565000	Erträge aus der Abrechnung von Versicherungsschäden	5.057,91	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4565100	Lehrerfortbildung	2.050,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591000	Sonstige ordentliche Erträge	367,50	300	300	300	300	300
+	Sonstige ordentliche Erträge	7.475,41	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
= Ordentliche Erträge		838.660,82	874.550	877.350	831.250	791.500	765.550
5012000	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigter	132.832,31	127.200	139.100	140.500	141.900	143.300
5022000	Beiträge zur Versorgungskasse der tariflich Beschäftigten	9.354,02	9.500	10.300	10.400	10.500	10.600
5032000	Beiträge zu den gesetzlichen Sozialversicherungen der tariflich Beschäftigten	25.536,77	25.800	28.100	28.400	28.700	29.000
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
-	Personalaufwendungen	167.723,10	162.800	177.800	179.600	181.400	183.200
5211000	Allgemeine Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.181,56	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5211019	Versiegelung und Anstrich Betonwabenfenster der Turnhalle	0,00	5.000	0	0	0	0
5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	115.985,24	127.000	127.000	127.000	127.000	127.000
5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Schulbudget)	1.353,61	4.000	4.000	3.900	3.700	3.600
5255003	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	294,26	1.500	16.500	6.500	6.500	6.500
5255004	Prüfung von Elektroanlagen und Geräten	0,00	5.000	0	0	0	0
5271000	Lernmittel nach § 96 Schulgesetz (Schulbudget)	19.400,60	28.000	28.000	26.500	24.000	21.000
5281000	Anschaffung von Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln (Schulbudget)	12.105,26	10.000	10.200	9.500	8.300	7.000
5291000	Schülerbeförderungskosten	190.932,81	196.000	182.000	164.500	144.500	125.000
5291003	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3,06	0	0	0	0	0
5291004	Überörtliche Prüfung durch die GPA	350,00	0	0	0	0	0
5291100	Lehrerfortbildung	1.606,25	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382.212,65	421.000	412.200	382.400	358.500	334.600
5711000	Abschreibung auf Sachanlagen	208.869,23	210.000	209.600	197.900	186.200	185.500
5711200	Abschreibung GWG	528,99	2.100	1.500	1.500	1.500	1.500
5711240	Abschreibung GWG -Schulbudget-	2.455,20	3.500	3.000	3.500	3.500	3.500
-	Bilanzielle Abschreibungen	211.853,42	215.600	214.100	202.900	191.200	190.500
5421000	Sitzungsgelder	200,70	500	500	500	500	500

Produktbereich: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produktgruppe: 001 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produkt: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
5431000	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	6.896,42	3.500	3.500	3.450	3.400	3.350
5431001	Geschäftsaufwendungen (Fahrtkosten und Dienstkleidung Hausmeister/Reinigungskräfte)	968,27	1.650	1.750	900	900	900
5431002	Geschäftsaufwendungen (Schulverwaltung)	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
5441000	Schülerversicherungen	21.495,04	26.000	28.000	26.000	23.100	21.000
5441001	Aufwand aus Versicherungsschäden	5.764,74	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5452000	Verwaltungskosten	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.325,17	51.650	54.750	51.850	48.900	46.750
= Ordentliche Aufwendungen		807.114,34	851.050	858.850	816.750	780.000	755.050
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		**31.546,48**	**23.500**	**18.500**	**14.500**	**11.500**	**10.500**
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	1.215,77	500	500	500	500	500
+	Finanzerträge	1.215,77	500	500	500	500	500
5517000	Zinsaufwand andere Kreditinstitute	26.099,34	24.000	19.000	15.000	12.000	11.000
5518000	Zinsaufwand Kassenkredite	4,93	0	0	0	0	0
-	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	26.104,27	24.000	19.000	15.000	12.000	11.000
= Finanzergebnis		-24.888,50	-23.500	-18.500	-14.500	-11.500	-10.500
= Ordentliches Ergebnis		**6.657,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produktbereich: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produktgruppe: 001 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produkt: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen

Teilfinanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	VE 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	698.800,00	731.050	731.950	0	685.850	646.100	615.150
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.031,19	31.200	33.100	0	33.100	33.100	38.100
+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.546,79	12.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.223,45	500	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	741.601,43	775.550	778.350	0	732.250	692.500	666.550
- Personalauszahlungen	162.913,38	162.800	177.800	0	179.600	181.400	183.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	402.048,63	424.000	412.200	0	382.400	358.500	334.600
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	29.177,07	24.000	19.000	0	15.000	12.000	11.000
- Sonstige Auszahlungen	35.024,70	51.650	54.750	0	51.850	48.900	46.750
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	629.163,78	662.450	663.750	0	628.850	600.800	575.550
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**112.437,65**	**113.100**	**114.600**	**0**	**103.400**	**91.700**	**91.000**
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	13.000	13.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	5.423,69	12.300	15.200	0	8.700	8.700	8.700
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.342,72	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.766,41	25.300	28.200	0	8.700	8.700	8.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.766,41	-25.300	-28.200	0	-8.700	-8.700	-8.700
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	123.638,12	94.300	110.000	0	71.000	33.000	34.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.638,12	-94.300	-110.000	0	-71.000	-33.000	-34.000

Produktbereich: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produktgruppe: 001 Realschulverband Olpe-Drolshagen
Produkt: 003 Realschulverband Olpe-Drolshagen

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt-bedarf	bisher bereit-gestellt	RE 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	VE 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016	spätere Jahre
I 13320001 Ergänzung Möblierung NW-Raum Chemie (Laborabzug/Chemikalienschrank Forder. Arbeitsschutz)										
7851000 Einbau eines Aufzuges	0	0	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	14,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I 13320001	**0**	**0**	**-14,3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
I 83320002 Erwerb bewegl. Vermögensgeg.										
7831000 Allg. Schulbedarf > GwG	0	0	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831001 Geräte > GWG	0	0	1,4	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7	0,0
7831101 Techn. Ausstattung Neue Medien	0	0	1,1	5,0	7,5	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
7832200 GWG Hausmeisterbedarf	0	0	0,5	2,1	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5	0,0
7832240 GWG allgemeiner Schulbedarf	0	0	2,5	3,5	3,0	0,0	3,5	3,5	3,5	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	5,4	12,3	15,2	0,0	8,7	8,7	8,7	0,0
Saldo I 83320002	**0**	**0**	**-5,4**	**-12,3**	**-15,2**	**0,0**	**-8,7**	**-8,7**	**-8,7**	**0,0**
I 93320001 Übermittagbetreuung										
7811000 Rückzahlung Landeszuweisung	0	0	0,0	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I 93320001	**0**	**0**	**0,0**	**-13,0**	**-13,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
= Saldo aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-19,8**	**-25,3**	**-28,2**	**0,0**	**-8,7**	**-8,7**	**-8,7**	**0,0**

Dem Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 2 GemHVO beizufügende Anlagen (außer Vorbericht)

Stellenplan 2013
Tariflich Beschäftigte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen 2013	Zahl der Stellen 2012	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012	Erläuterungen
1	Hausmeister	6	1	1	1	
2	Schulsekretärin	5	0,75	0,75	0,72	Teilzeitkraft mit 28 Std./Woche
3	Reinigungskraft	2	2,75	2,75	2,6	5 Teilzeitkräfte mit durchschnittlich 20 Std./Woche

Schlussbilanz des Realschulverbandes Olpe-Drolshagen zum 31.12.2011

Aktivseite	€	€	€	€
	31.12.2011			31.12.2010
1. Anlagevermögen			**5.235.024,67**	**5.427.111,68**
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			**0,00**	0,00
1.2. Sachanlagen				
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	0,00			0,00
1.2.1.2 Ackerland	0,00			0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00			0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00		0,00
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00			0,00
1.2.2.2 Schulen	5.116.573,74			5.296.937,34
1.2.2.3 Wohnbauten	0,00			0,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	5.116.573,74		0,00
1.2.3. Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00			0,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00			0,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00		0,00
1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00		0,00
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		0,00		0,00
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		14.023,99		0,00
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		104.426,94		130.174,34
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		0,00	**5.235.024,67**	0,00
1.3. Finanzanlagen				
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00		0,00
1.3.2. Beteiligungen		0,00		0,00
1.3.3. Sondervermögen		0,00		0,00
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00		0,00
1.3.5. Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00			0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00
2. Umlaufvermögen			**184.523,16**	215.521,10
2.1. Vorräte				
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		0,00		0,00
2.1.2. Geleistete Anzahlungen		0,00	**0,00**	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1. Gebühren	0,00			0,00
2.2.1.2. Beiträge	0,00			0,00
2.2.1.3. Steuern	0,00			0,00
2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen	0,00			0,00
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00		0,00
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	234,50			265,56
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00			0,00
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00			0,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	234,50		0,00
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	**234,50**	
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens			**0,00**	0,00
2.4. Liquide Mittel			**184.288,66**	215.255,54
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			**0,00**	0,00
Bilanzsumme			**5.419.547,83**	**5.642.632,78**

Passivseite	€	€	€	€
	31.12.2011			31.12.2010
1. Eigenkapital			**2.321.475,41**	**2.314.817,43**
1.1. Allgemeine Rücklage (davon Deckungsrücklage 16.360,25 €)		2.112.909,95		2.088.488,74
1.2. Sonderrücklagen		0,00		0,00
1.3. Ausgleichsrücklage		201.907,48		201.907,48
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		6.657,98		24.421,21
2. Sonderposten			**2.465.681,29**	**2.565.204,69**
2.1. für Zuwendungen		2.465.681,29		2.565.204,69
2.2. für Beiträge		0,00		0,00
2.3. für den Gebührenausgleich		0,00		0,00
2.4. Sonstige Sonderposten		0,00		0,00
3. Rückstellungen			**17.819,50**	**18.186,76**
3.1. Pensionsrückstellungen		0,00		0,00
3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00		0,00
3.3. Instandhaltungsrückstellungen		0,00		0,00
3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW		17.819,50		18.186,76
4. Verbindlichkeiten			**614.571,63**	**744.423,90**
4.1. Anleihen		0,00		0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00
4.2.2. von Beteiligungen	0,00			0,00
4.2.3. von Sondervermögen	0,00			0,00
4.2.4. vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00
4.2.5. vom privaten Kreditmarkt	579.997,25	579.997,25		703.635,37
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00		0,00
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00		0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		29.234,20		33.455,43
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00		0,00
4.7. Sonstige Verbindlichkeiten		5.340,18		7.333,10
5. Passive Rechnungsabgrenzung			**0,00**	**0,00**
Bilanzsumme			**5.419.547,83**	**5.642.632,78**

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2013	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2014 TEUR	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Summe: 0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	--	--	--	--	--

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2011 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2013 TEUR
		1	2	3
1.	**Anleihen**			
2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**			
	2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
	2.2 von Beteiligungen	0	0	0
	2.3 von Sondervermögen	0	0	0
	2.4 vom öffentlichen Bereich			
	2.4.1 vom Bund	0	0	0
	2.4.2 vom Land	0	0	0
	2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
	2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
	2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
	2.4.6 von sonst.öff. Sonderechnungen	0	0	0
	2.5 vom privaten Kreditmarkt			
	2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	580,0	485,4	375,4
	2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**			
	3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
	3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**	0	0	0
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	29,2	20,0	20,0
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	0	0	0
7.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	5,3	5,0	5,0
8.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	614,5	510,4	400,4

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Allgemeine Rücklage 01.01.2011		**2.088.489 €**
+	Ausgleichsrücklage	201.907 €
+	Sonderrücklage	0 €
+/-	Jahresüberschuss/Fehlbetrag	24.421 €
=	**Eigenkapital 01.01.2011**	**2.314.817 €**
+/-	Jahresüberschuss 2011	+6.658 €
=	**Eigenkapital 31.12.2011**	**2.321.475 €**
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2012	0 €
=	**Eigenkapital 31.12.2012**	**2.321.475 €**
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2013	0 €
=	**Plan-Eigenkapital 31.12.2013**	**2.321.475 €**
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2014	0 €
=	**Plan-Eigenkapital 31.12.2014**	**2.321.475 €**
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2015	0 €
=	**Plan-Eigenkapital 31.12.2015**	**2.321.475 €**
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2016	0 €
=	**Plan-Eigenkapital 31.12.2016**	**2.321.475 €**