



Haushaltsplan
des
Realschulverbandes
Olpe - Drolshagen
für das Haushaltsjahr 2014

Inhaltsverzeichnis

<u>Haushaltssatzung, Vorbericht, Gesamtpläne, Teilpläne</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung 2014	5
Vorbericht	9
Gesamtergebnisplan	15
Gesamtfinanzplan	17
Übersicht über Haushaltsvermerke	19
Teilergebnisplan	21
Teilfinanzplan	23
Investitionsmaßnahmen	25
<u>Anlagen</u>	
Stellenplan	29
Bilanz des Vorjahres	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 2014

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 Artikel 5 des Gesetzes zur Stärkung der kommunalen Demokratie vom 09. April 2013 (GV. NRW S. 194), geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 01. Oktober 2013 (GV.NRW.S.564), 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 4. Dezember 2013 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2014, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	838.900 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	838.900 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	739.400 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	635.200 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.200 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	71.000 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	63,85 %
Stadt Drolshagen auf	36,15 %

der umlagefähigen Kosten festgesetzt.

Aufstellungs-/Feststellungsvermerk zum Entwurf der Haushaltssatzung 2014

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2014 wurde nach den Vorschriften der GO NRW aufgestellt:

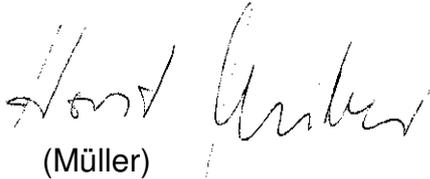
Olpe, den 21. November 2013



(Kaufmann)
Leiter des Amtes für Finanzen
und Steuern der Kreisstadt Olpe

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2014 wird hiermit gem. § 80 Abs. 2 GO NRW bestätigt:

Olpe, den 21. November 2013



(Müller)
Schulverbandsvorsteher

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2014

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. Generell sei angemerkt, dass die gebildeten Ansätze 2014 – 2017 auch die von beiden Verbandsmitgliedern einvernehmlich beschlossene Auflösung des Zweckverbandes im Haushaltsjahr 2018 berücksichtigt. Dies wirkt sich natürlich auf die Höhe der gebildeten Veranschlagungen aus.

2. Jahresabschluss 2012

Der Jahresabschluss 2012 wurde am 21. März 2013 aufgestellt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich in seiner Sitzung am 07. November 2013 dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes angeschlossen. Die Feststellung durch die Realschulverbandsversammlung soll in der Sitzung am 04. Dezember 2013 erfolgen. In 2012 konnte ein Jahresüberschuss von 7.544,27 € erwirtschaftet werden.

3. Entwicklung des Haushaltsjahres 2013

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2013 wurde am 06. Dezember 2012 von der Realschulverbandsversammlung beschlossen. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde bislang nicht erlassen.

Das Haushaltsvolumen 2013 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisplan

Gesamtbetrag der Erträge	877.850 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	877.850 EUR

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	778.350 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	663.750 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0 EUR
---	-------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus
Investitions- u. Finanzierungstätigkeit

138.200 EUR

Nach derzeitiger Einschätzung verläuft das Haushaltsjahr 2013 weitestgehend planmäßig.

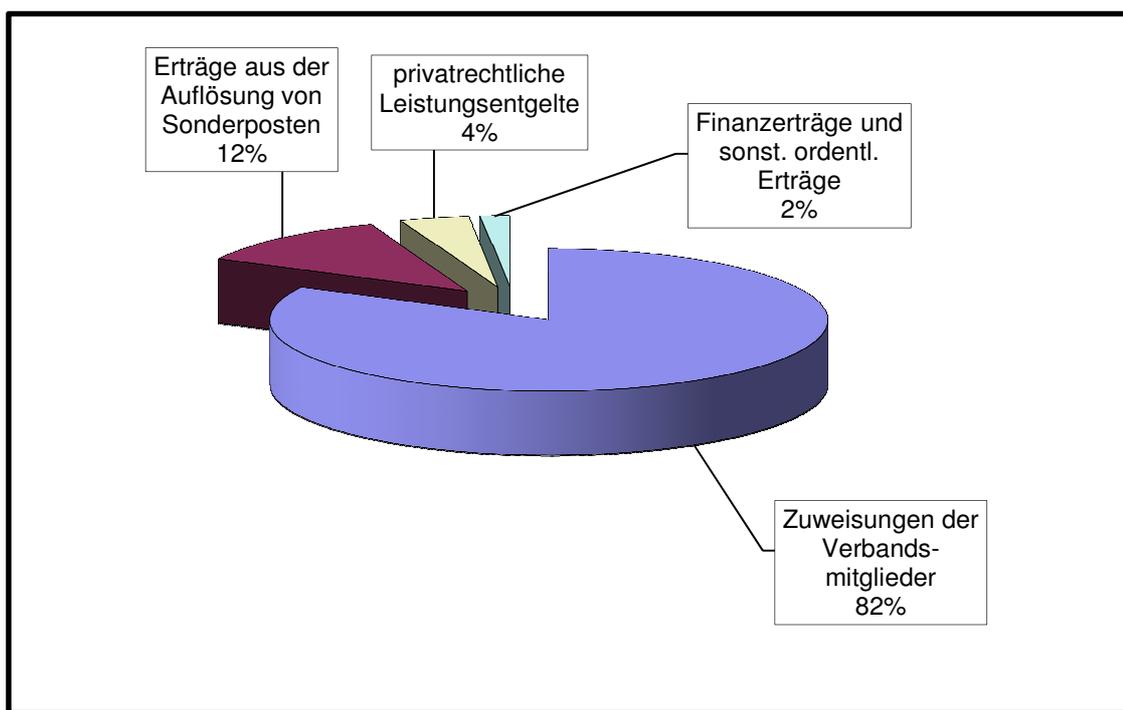
4. Eckdaten des Haushaltsplanes 2014

I. Ergebnisplan

Der Gesamtergebnisplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2014 enthält Aufwendungen und Erträge in Höhe von jeweils 838.900 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	692.500 EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	99.500 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.100 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	12.800 EUR
Finanzerträge	1.000 EUR

Zu den Ertragsarten im Einzelnen:

Zuweisungen der Verbandsmitglieder (692.500 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 433 (Stand: 15.10.2013) teilt sich auf in 249 aus Olpe, 141 aus Drolshagen und 43 aus anderen Städten und Gemeinden. In die Berechnung fließen nur die 390 Schüler aus den Verbandsgemeinden ein. Daraus ergibt sich ein Umlageanteil von 63,85 % (249 Schüler) für die Kreisstadt Olpe und von 36,15 % (141 Schüler) für die Stadt Drolshagen.

Für das Haushaltsjahr 2014 beträgt der Umlagebedarf insgesamt 692.500 EUR. Davon sind von der Kreisstadt Olpe 442.161,25 EUR und von der Stadt Drolshagen 250.338,75 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 wird das Verbandsmitglied Olpe mit den anteiligen Betriebskosten in Höhe von 32.100 EUR belastet. Eine Inanspruchnahme der Turnhalle durch Sportvereine aus Drolshagen erfolgt nicht mehr. 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

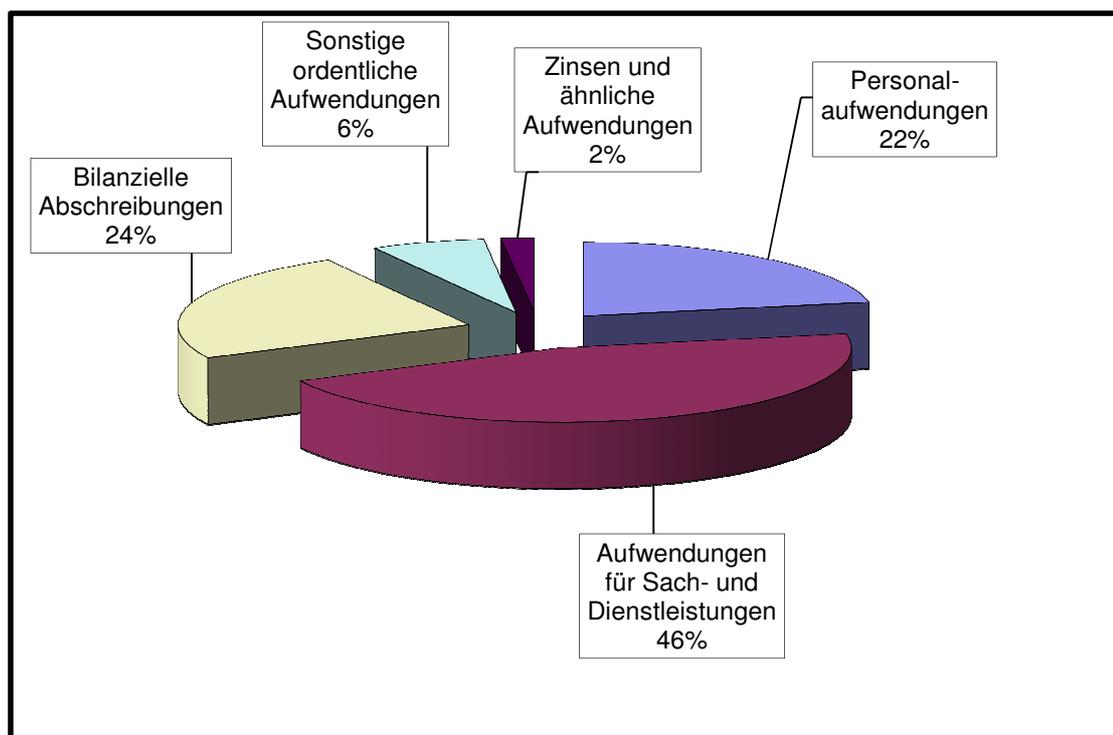
- Erstattung der Versicherung bei Schadensfällen (10.000 EUR)
- Erträge aus Zuwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR)
- Sonstige ordentliche Erträge (300 EUR)

veranschlagt.

Finanzerträge (1.000 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	184.500 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	383.000 EUR
Bilanzielle Abschreibungen	203.700 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.700 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000 EUR

Personalaufwendungen (184.500 EUR)

Die für das Jahr 2014 veranschlagten Personalaufwendungen liegen um rund 16.000 EUR über dem Jahresergebnis von 2012. Sie beinhalten die Steigerungen durch den Tarifabschluss 2012 für das Jahr 2013 und einer prognostizierten Steigerung für 2014 von 2,5 % zzgl. der zu erwartenden Mehrkosten wegen eines erkrankten Mitarbeiters und einer dafür beschäftigten Ersatzkraft.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (383.000 EUR)

Zu diesen Aufwendungen zählen die allgemeine Unterhaltung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude in Höhe von insgesamt 59.000 EUR. Hierin enthalten ist ein Betrag von rd. 15.000 EUR für Anstricharbeiten in der Turnhalle. Für die Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sind 136.000 EUR vorgesehen. Des Weiteren ist hier der Großteil der der Schule zur eigenverantwortlichen Verwaltung (Budget) überlassenen Haushaltsmittel

in Höhe von 14.500 EUR (Gesamtbudget: 18.000 EUR) veranschlagt. Des Weiteren sind unter dieser Aufwandsart die Schülerbeförderungskosten (166.000 EUR), Aufwendungen zur Unterhaltung des beweglichen Vermögens einschließlich der Instandsetzung des Turnhalleninventars (5.000 EUR) und Aufwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR) veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen (203.700 EUR)

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 203.700 EUR und beinhalten 5.000 EUR Sofortabschreibungen für in 2014 beabsichtigte Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (52.700 EUR)

Wie bei den Sach- und Dienstleistungen sind auch hier mehrere Beträge über Einzelproduktsachkonten abgebildet. Im Wesentlichen sind dies Aufwendungen für die Schülerversicherungen (26.000 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 (15.000 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 2014 enthält Auszahlungen in Höhe von 716.400 EUR und Einzahlungen in Höhe von 739.400 EUR. Es ergibt sich somit ein Finanzmittelzufluss von 23.000 EUR. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an liquiden Mitteln endet das Haushaltsjahr 2014 voraussichtlich mit einem Bestand in Höhe von rund 209.000 EUR.

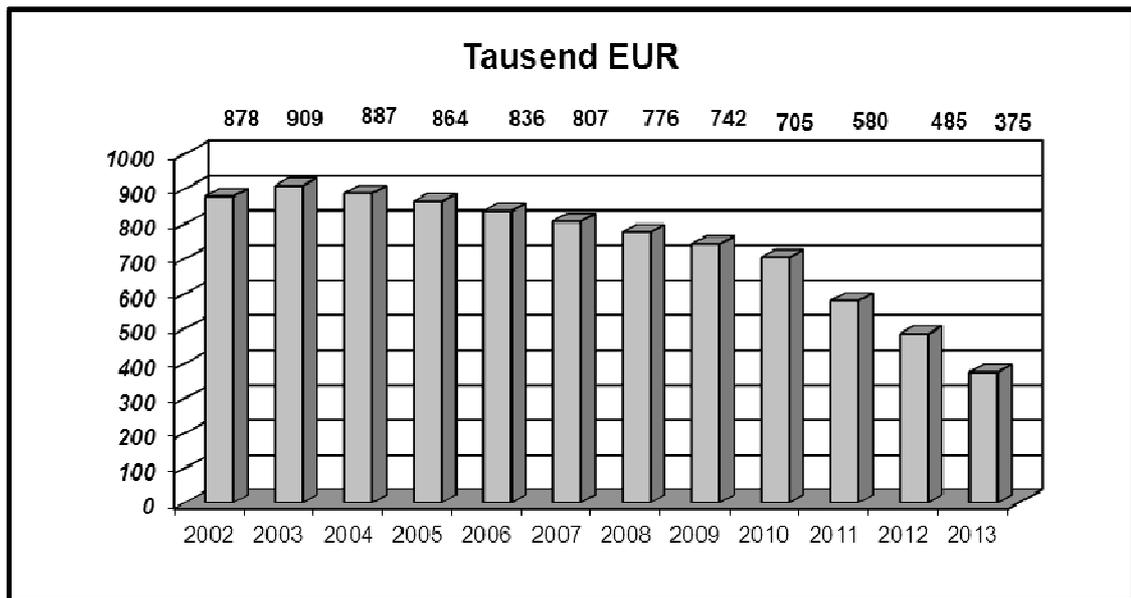
Eine planmäßige Kreditaufnahme ist daher nicht erforderlich. Aufgrund der guten Finanzsituation des Verbandes soll daher wie bereits in den Vorjahren 2011 - 2013 ein in 2014 fälliges Darlehen nicht umgeschuldet und stattdessen in voller Höhe außerordentlich getilgt werden. Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten daher neben den ordentlichen Tilgungen die Ablösung des fälligen Restbetrages dieses Darlehens in Höhe von ca. 37.000 EUR.

Nachfolgend sind die für 2014 vorgesehenen **Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit** in zusammengefasster Form dargestellt:

- Ergänzung Neuer Medien und Gerätschaften 5.200 EUR
- Bewegliche geringwertige Vermögensgegenstände 5.000 EUR

In der Summe belaufen sich die Investitionsauszahlungen auf 10.200 EUR.

III. Kreditverbindlichkeiten 2002 – 2013 (jeweils zum 31.12.)



5. Zusammenfassung

Die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2014 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 vor dem Hintergrund der Auflösung des Verbandes im Haushaltsjahr 2018 nicht geplant.

Realschulverband Olpe-Drolshagen
Haushaltsplan 2014
Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
in €	2012	2013	2014	2015	2016	2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	830.573,40	831.450	792.000	728.600	684.000	635.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.136,16	33.100	33.100	33.100	33.100	33.100
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.329,41	12.800	12.800	12.800	12.300	11.300
= Ordentliche Erträge	865.038,97	877.350	837.900	774.500	729.400	679.400
- Personalaufwendungen	168.400,65	177.800	184.500	180.300	182.100	184.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404.417,36	412.200	383.000	342.500	301.000	255.000
- Bilanzielle Abschreibungen	213.646,03	214.100	203.700	190.600	189.800	188.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.016,82	54.750	52.700	50.100	46.500	43.900
= Ordentliche Aufwendungen	834.480,86	858.850	823.900	763.500	719.400	671.400
= Ordentliches Ergebnis	30.558,11	18.500	14.000	11.000	10.000	8.000
+ Finanzerträge	1.016,82	500	1.000	1.000	1.000	1.000
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.030,66	19.000	15.000	12.000	11.000	9.000
= Finanzergebnis	-23.013,84	-18.500	-14.000	-11.000	-10.000	-8.000
= Ergebnis aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.544,27	0	0	0	0	0

Realschulverband Olpe-Drolshagen
Haushaltsplan 2014
Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
in €	2012	2013	2014	2015	2016	2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	731.050,00	731.950	692.500	629.100	584.500	535.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.136,16	33.100	33.100	33.100	33.100	33.100
+ Sonstige Einzahlungen	17.846,59	12.800	12.800	12.800	12.300	11.300
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.596,22	500	1.000	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	781.628,97	778.350	739.400	676.000	630.900	581.000
- Personalauszahlungen	170.400,02	177.800	184.500	180.300	182.100	184.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	397.394,95	412.200	383.000	342.500	301.000	255.000
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26.876,81	19.000	15.000	12.000	11.000	9.000
- Sonstige Auszahlungen	58.043,49	54.750	52.700	50.100	46.500	43.900
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	652.715,27	663.750	635.200	584.900	540.600	491.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.913,70	114.600	104.200	91.100	90.300	89.100
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	13.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	8.814,15	15.200	10.200	8.700	8.700	7.700
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.814,15	28.200	10.200	8.700	8.700	7.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.814,15	-28.200	-10.200	-8.700	-8.700	-7.700
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	120.099,55	86.400	94.000	82.400	81.600	81.400
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	94.568,46	110.000	71.000	33.000	34.000	35.000
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-94.568,46	-110.000	-71.000	-33.000	-34.000	-35.000
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	25.531,09	-23.600	23.000	49.400	47.600	46.400
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	184.288,66	209.820	186.220	209.220	258.620	306.220
= Liquide Mittel	209.819,75	186.220	209.220	258.620	306.220	352.620

Festlegungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2014

Bildung eines Budgets gem. § 21 Abs. 1 GemHVO

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung wird für das Produkt Realschulverband Olpe-Drolshagen des Haushaltsjahres 2014 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		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten							
in €		2012	2013	2014	2015	2016	2017
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	99.523,40	99.500	99.500	99.500	99.500	99.400
4182000	Zuweisungen der Verbandsmitglieder	731.050,00	731.950	692.500	629.100	584.500	535.600
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	830.573,40	831.450	792.000	728.600	684.000	635.000
4411000	Erstattung von Betriebskosten für die Turnhallennutzung	27.143,08	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
4411001	Mieterträge	1.993,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.136,16	33.100	33.100	33.100	33.100	33.100
4562000	Weitere sonstige ordentliche Erträge	12,00	0	0	0	0	0
4565000	Erstattungsertrag der Versicherung bei Versicherungsschäden	2.430,96	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4565100	Lehrerfortbildung	1.572,24	2.500	2.500	2.500	2.000	1.000
4591000	Sonstige ordentliche Erträge	1.314,21	300	300	300	300	300
+	Sonstige ordentliche Erträge	5.329,41	12.800	12.800	12.800	12.300	11.300
=	Ordentliche Erträge	865.038,97	877.350	837.900	774.500	729.400	679.400
5012000	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigter	132.090,95	139.100	145.000	141.600	143.000	144.500
5022000	Beiträge zur Versorgungskasse der tariflich Beschäftigten	9.646,28	10.300	11.000	10.500	10.600	10.700
5032000	Beiträge zu den gesetzlichen Sozialversicherungen der tariflich Beschäftigten	26.663,42	28.100	28.500	28.200	28.500	28.800
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	0,00	300	0	0	0	0
-	Personalaufwendungen	168.400,65	177.800	184.500	180.300	182.100	184.000
5211000	Allgemeine Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	43.929,23	42.000	59.000	40.000	36.000	32.000
5211019	Versiegelung und Anstrich Betonwabenfenster der Turnhalle	3.717,56	0	0	0	0	0
5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	136.032,29	127.000	136.000	134.000	132.000	130.000
5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Schulbudget)	2.021,25	4.000	4.000	3.500	3.000	2.500
5255003	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	979,42	16.500	5.000	4.500	4.000	3.500
5271000	Lernmittel nach § 96 Schulgesetz (Schulbudget)	14.013,63	28.000	1.000	4.500	4.000	3.500
5281000	Anschaffung von Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln (Schulbudget)	10.787,76	10.200	9.500	8.500	8.000	7.500
5291000	Schülerbeförderungskosten	191.401,02	182.000	166.000	145.000	112.000	75.000
5291004	Überörtliche Prüfung durch die GPA	350,00	0	0	0	0	0
5291100	Lehrerfortbildung	1.185,20	2.500	2.500	2.500	2.000	1.000
-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404.417,36	412.200	383.000	342.500	301.000	255.000
5711000	Abschreibung auf Sachanlagen	209.678,75	209.600	198.700	187.100	186.300	186.000
5711200	Abschreibung GWG	1.411,03	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5711240	Abschreibung GWG -Schulbudget-	2.556,25	3.000	3.500	2.000	2.000	1.000
-	Bilanzielle Abschreibungen	213.646,03	214.100	203.700	190.600	189.800	188.500
5421000	Sitzungsgelder	546,17	500	300	300	300	300
5431000	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	7.518,08	3.500	3.500	3.000	2.500	2.000

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
5431001 Geschäftsaufwendungen (Fahrtkosten und Dienstkleidung Hausmeister/Reinigungskräfte)	1.500,06	1.750	900	800	700	600
5431002 Geschäftsaufwendungen (Schulverwaltung)	0,00	1.000	2.000	2.000	1.000	1.000
5441000 Schülerversicherungen	23.821,90	28.000	26.000	24.000	22.000	20.000
5441001 Aufwand aus Versicherungsschäden	4.630,61	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	48.016,82	54.750	52.700	50.100	46.500	43.900
= Ordentliche Aufwendungen	834.480,86	858.850	823.900	763.500	719.400	671.400
= Ordentliches Ergebnis	30.558,11	18.500	14.000	11.000	10.000	8.000
4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	1.016,82	500	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Finanzerträge	1.016,82	500	1.000	1.000	1.000	1.000
5517000 Zinsaufwand andere Kreditinstitute	24.000,72	19.000	15.000	12.000	11.000	9.000
5518000 Zinsaufwand Kassenkredite	29,94	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	24.030,66	19.000	15.000	12.000	11.000	9.000
= Finanzergebnis	-23.013,84	-18.500	-14.000	-11.000	-10.000	-8.000
= Teilergebnis	7.544,27	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	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	731.050,00	731.950	692.500	0	629.100	584.500	535.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.136,16	33.100	33.100	0	33.100	33.100	33.100
+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.846,59	12.800	12.800	0	12.800	12.300	11.300
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.596,22	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	781.628,97	778.350	739.400	0	676.000	630.900	581.000
- Personalauszahlungen	170.400,02	177.800	184.500	0	180.300	182.100	184.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	397.394,95	412.200	383.000	0	342.500	301.000	255.000
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	26.876,81	19.000	15.000	0	12.000	11.000	9.000
- Sonstige Auszahlungen	58.043,49	54.750	52.700	0	50.100	46.500	43.900
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	652.715,27	663.750	635.200	0	584.900	540.600	491.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.913,70	114.600	104.200	0	91.100	90.300	89.100
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	13.000	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	8.814,15	15.200	10.200	0	8.700	8.700	7.700
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.814,15	28.200	10.200	0	8.700	8.700	7.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.814,15	-28.200	-10.200	0	-8.700	-8.700	-7.700
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	94.568,46	110.000	71.000	0	33.000	34.000	35.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-94.568,46	-110.000	-71.000	0	-33.000	-34.000	-35.000

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2012	Ansatz 2013	Ansatz 2014	VE 2014	Planung 2015	Planung 2016	Planung 2017	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

I 83320002 Erwerb bewegl. Vermögensgeg.

7831000 Allg. Schulbedarf > GwG	0	0	0,0	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5	0,0
7831001 Geräte > GWG	0	0	1,1	1,7	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7	0,0
7831101 Techn. Ausstattung Neue Medien	0	0	3,7	7,5	2,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
7832200 GWG Hausmeisterbedarf	0	0	1,4	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5	0,0
7832240 GWG allgemeiner Schulbedarf	0	0	2,6	3,0	3,5	0,0	2,0	2,0	1,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8,8	15,2	10,2	0,0	8,7	8,7	7,7	0,0
Saldo I 83320002	0	0	-8,8	-15,2	-10,2	0,0	-8,7	-8,7	-7,7	0,0

I 93320001 Übermittagbetreuung

7811000 Rückzahlung Landeszuweisung	0	0	0,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I 93320001	0	0	0,0	-13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-8,8	-28,2	-10,2	0,0	-8,7	-8,7	-7,7	0,0

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

Stellenplan 2014 Tariflich Beschäftigte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2014	Zahl der Stellen 2013	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2013	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

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2014	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR	2018 TEUR	2019 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 2012 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2014 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2014 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	485,4	375,4	304,4
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	25,9	15,0	15,0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	18,3	15,0	15,0
8. Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
8. Summe aller Verbindlichkeiten	529,6	405,4	334,4

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 €
+/-	Jahresüberschuss 2012	7.544 €
=	Eigenkapital 31.12.2012	2.329.020 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2013	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2013	2.329.020 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2014	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2014	2.329.020 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2015	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2015	2.329.020 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2016	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2016	2.329.020 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2017	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2017	2.329.020 €

