

<u>vorgesehener Beratungsgang:</u>	1) Zweckverbandsversammlung Schulzweckverband Legden Rosendahl	<u>Datum:</u> 16.12.2009
---	--	------------------------------------

Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2010;**Sachverhalt/Rechtslage/Kurzerläuterung sowie Beschlussvorschlag:**

Nach § 5 Abs. 8 der Zweckverbandssatzung hat der Zweckverband für jedes Jahr einen Haushaltsplan zu erstellen. Die gleiche Verpflichtung ergibt sich aus § 13 Abs. 1 der Zweckverbandssatzung, wonach der Verband von den Verbandsmitgliedern eine Verbandsumlage erhebt, die für jedes Haushaltsjahr in der Haushaltssatzung neu festgesetzt wird. Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2010 ist als **Anlage** beigelegt. Neben der eigentlichen Haushaltssatzung liegen ein Ergebnis- und ein Finanzplan bei. Die wesentlichsten Haushaltspositionen sind darüber hinaus zusätzlich erläutert. Nachdem der Haushaltsplan für das Jahr 2009 nur ein sog. „Rumpfhaushalt“ für die Zeit ab 01. August 2009 war, wird für das Jahr 2010 nunmehr erstmals ein Haushaltsentwurf für ein komplettes Haushaltsjahr vorgelegt.

Die einzelnen Haushaltspositionen werden in der Sitzung ergänzend mündlich erläutert.

Beschlussvorschlag:

Die Zweckverbandsversammlung beschließt den vom Verbandsvorsteher mit Sitzungsvorlage-Nr. 2009SchlVZ08 vorgelegten und eingebrachten Entwurf der Haushaltssatzung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl als Satzung. Die Satzung hat folgenden Wortlaut: (wird eingefügt).

Abstimmungsergebnis:

verantwortlicher Fachbereichsleiter: Herr Lenz	gesehen und der Zweckverbandsversammlung zugeleitet:
27.11.2009 (Datum)	27.11.2009 (Datum)
 (Handzeichen)	 Friedhelm Klewken Verbandsvorsteher

- Entwurf -

H a u s h a l t s s a t z u n g
des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl

für das Haushaltsjahr 2010

Aufgrund des § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV. NRW. S. 621/SGV. NRW. 202), in der zzt. geltenden Fassung in Verbindung mit §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) in der zzt. geltenden Fassung hat die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl mit Beschluss vom _____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2010, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

Gesamtbetrag der Erträge auf	279.419 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	279.419 EUR

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	279.419 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	279.419 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
--	-------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 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 EUR

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

0 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

10.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Zweckverbandsumlage wird auf 257.919 EUR festgesetzt und ist nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung in Höhe von 104.301,31 EUR von der Gemeinde Legden und in Höhe von 153.617,69 EUR von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

Gesamtergebnisplan 2010

Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
I. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit					
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.400	279.419	285.500	285.500	291.000
41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.000	21.500	21.500	21.500	21.500
41820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	131.400	257.919	264.000	264.000	269.500
03 + Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	0	0	0
44611000 Ersatz für Schäden	100	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100	0	0	0	0
44880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	100	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	143.600	279.419	285.500	285.500	291.000
11 - Personalaufwendungen	-21.000	-59.875	-61.000	-62.000	-63.500
50120000 Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte	-21.000	-59.875	-61.000	-62.000	-63.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-112.200	-183.964	-187.700	-185.200	-188.700
52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0	-38.040	-33.000	-32.000	-30.000
52710000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	-40.000	-35.124	-42.000	-38.000	-45.000
52791000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-72.200	-110.800	-112.700	-115.200	-113.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.400	-35.580	-36.800	-38.300	-38.800
54121000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
54310000 Bürobedarf	0	-12.800	-13.000	-13.500	-14.000
54312000 Porto- und Fernmeldegebühren	0	-1.280	-1.300	-1.300	-1.300
54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-8.400	-20.000	-21.000	-22.000	-22.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	143.600	279.419	285.500	285.500	291.000
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
II. Finanzergebnis					
19 + Finanzerträge	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0	0	0	0	0
22 = Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
III. Außerordentliches Ergebnis					
23 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
29 = Ergebnis	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan 2010

Bezeichnung	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
I. Zahlungsmittelbestand aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	143.400	279.419	285.500	285.500	291.000
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	12.000	21.500	21.500	21.500	21.500
61820000 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	0,00	131.400	257.919	264.000	264.000	269.500
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0
64611000 Ersatz für Schäden	0,00	100	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0	0	0	0
64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	143.600	279.419	285.500	285.500	291.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	-21.000	-59.875	-61.000	-62.000	-63.500
70120000 Dienstbezüge - Tariflich Beschäftigte	0,00	-21.000	-59.875	-61.000	-62.000	-63.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-114.200	-185.464	-189.200	-186.700	-190.200
72550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	-38.040	-33.000	-32.000	-30.000
72710000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	0,00	-40.000	-35.124	-42.000	-38.000	-45.000
72790000 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	-72.200	-110.800	-112.700	-115.200	-113.700
72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	-2.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	-8.400	-34.080	-35.300	-36.800	-37.300
74310000 Bürobedarf	0,00	0	-12.800	-13.000	-13.500	-14.000
74312000 Porto- und Fernmeldegebühren	0,00	0	-1.280	-1.300	-1.300	-1.300
74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	-8.400	-20.000	-21.000	-22.000	-22.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-143.600	-279.419	-285.500	-285.500	-291.000
17 = Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
II. Zahlungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit						
18 + Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0	0	0	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
20 - Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23 = Cashflow aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
III. Zahlungsmittelbestand aus Finanzierungstätigkeit						
25 + Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
26 - Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0
27 = Cashflow aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
28 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
30 +/- Saldo aus durchlaufenden Posten	0,00	0	0	0	0	0
31 = Liquide Mittel	0,00	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Haushaltsentwurf des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl für das Haushaltsjahr 2010

Einzahlungen

02 41410000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	21.500,00 €
--------------------	---	--------------------

für die Lehrerfortbildung	1.500,00 €
für die Übermittag-Betreuung	20.000,00 €

02 41820000	Verbandsumlage	257.919,00 €
--------------------	-----------------------	---------------------

Nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung ist die Schülerzahl nach der Oktoberstatistik 2009 maßgeblich für die Aufteilung der Zweckverbandsumlage auf die Verbandsgemeinden. Danach hat die Verbundschule 184 Schüler aus Legden und 271 Schüler aus Rosendahl. Dementsprechend hat die Gemeinde Rosendahl eine Verbandsumlage von 153.617,69 EUR und die Gemeinde Legden von 104.301,31 EUR zu zahlen

Summe Einzahlungen	279.419,00 €
---------------------------	---------------------

Auszahlungen

11 50120000	Personalaufwendungen	59.875,00 €
--------------------	-----------------------------	--------------------

Es handelt sich um die Erstattung der Personalaufwendungen für die Schulsekretärinnen und der Aufwendungen für die Verwaltung des

13 52710000	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	35.124,00 €
--------------------	--	--------------------

362 Hauptschüler x 52 EUR =	18.824,00 €
zzgl. 1 x 12.300 EUR für	12.300,00 €
Realschüler (Klassen 5 und 6)	
zzgl. für Unwägbarkeiten	4.000,00 €

13 52791000	besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	110.800,00 €
--------------------	--	---------------------

Hierunter fallen zum einen die Aufwendungen für die Übermittag-Betreuung und die Schulsozialarbeit mit 92.000 EUR sowie die Kosten des Schwimmunterrichtes, der Lehr- und Unterrichtsmittel, des Werk- und hauswirtschaftlichen Unterrichts, für Klassenfahrten und Schulveranstaltungen, allgemeine Geschäftsbedürfnisse, Schreib- und Zeichenbedarf, Fernsprech-, Rundfunk- und Fernsehgebühren etc., die mit einem Grundbetrag von 20.000 EUR zzgl. 28 EUR pro Schüler (460 Schüler) = 32.880 EUR ganzjährig ermittelt wurden. Darin ist ein Betrag von 1.280 € für Porto und Fernmeldegebühren und ein Betrag von 12.800 € für Bürobedarf etc. enthalten. Letztere Positionen werden im Gesamtergebnisplan gesondert ausgewiesen, so dass hier nur der Betrag von 110.800 € nachgewiesen wird.

13 52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	38.040,00 €
--------------------	---	--------------------

Unter dieser Position sind folgende besonderen
Anschaffungsnotwendigkeiten auf Vorschlag der Schulleitung erfasst:

12 Lehrerstühle für Klassen- und Fachräume (Legden à 150 EUR)	1.800,00 €
10 Stühle für Lehrerzimmer Rosendahl	1.800,00 €
2 Faxgeräte (Sekretariate Legden und Rosendahl)	760,00 €
je 4 Tageslichtschreiber à 250 EUR für Legden und Rosendahl	2.000,00 €
je 4 CD-Player à 75 EUR für Legden und Rosendahl	600,00 €
je 2 DVD-Recorder à 250 EUR für Legden und Rosendahl	1.000,00 €
2 Beamer Rosendahl	780,00 €
Sportgeräte und Materialien für die Turnhallen in Osterwick und Legden	11.500,00 €
Ergänzung der Lehrküche in Legden	1.800,00 €
Schülerübungsgeräte und - materialien für komb. Chemie- u. Physikraum Legden u. Chemie- raum Rosendahl	16.000,00 €

16 sonstige ordentlichen Aufwendungen	35.580,00 €
--	--------------------

Lehrerfortbildung	1.500,00 €
Bürobedarf	12.800,00 €
Porto- und Fernmeldekosten	1.280,00 €
Schülerunfallversicherung	20.000,00 €

Summe Auszahlungen	279.419,00 €
---------------------------	---------------------