Schulzweckverband
Legden Rosendahl

ENTWURF

Haushalt
2022

Haushaltssatzung
Ergebnis- und Finanzplan

Anlage I

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

für das Haushaltsjahr 2022

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 vom 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 2022 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	539.880 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	539.880 €

im **Finanzplan** mit

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	537.380 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	505.880 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

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 €

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf

0 €

festgesetzt.

§ 5

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

10.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die Zweckverbandsumlage wird auf 425.180 € festgesetzt und ist nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung in Höhe von 169.774,37 € von der Gemeinde Legden und in Höhe von 255.405,63 € von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

Anlage II

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan 2022 des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl

A. Vorbemerkung

Die Gemeinde Legden war Trägerin der Marien-Hauptschule und die Gemeinde Rosendahl Trägerin der Droste-Hülshoff-Hauptschule. Die Schülerzahlen an diesen Hauptschulen waren stark rückläufig. Um ihre jeweilige Funktion als Schulstandort für eine weiterführende Schule zu erhalten und ein wohnortnahes Schulangebot im Sekundarbereich I auf Dauer vorzuhalten, schlossen sich die beteiligten Gemeinden Legden und Rosendahl im Jahr 2009 zu einem Schulzweckverband zusammen. Der Schulzweckverband Legden Rosendahl wurde Träger der neu gegründeten Verbundschule Legden Rosendahl. Die Verbundschule nahm mit Beginn des Schuljahres 2009/2010 erfolgreich ihren Betrieb auf.

Am 14.11.2012 beschloss die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl die Änderung der Verbundschule in eine teilintegrierte Sekundarschule mit drei Parallelklassen pro Jahrgang zum Beginn des Schuljahres 2013/2014. Die Änderung sollte im jahrgangsweisen Aufbau geschehen. Die letzten Schülerinnen und Schüler der Verbundschule verließen die Schule im Sommer 2018 mit dem Ende des Schuljahres 2017/18.

Dieser Beschluss der Änderung in eine Sekundarschule wurde antragsgemäß durch die Bezirksregierung Münster mit Schreiben vom 01.02.2013 genehmigt, sodass zum Beginn des Schuljahres 2013/2014 die Sekundarschule Legden Rosendahl ihren Betrieb aufnehmen konnte. Die Sekundarschule Legden Rosendahl wird geführt im Sinne einer überschaubaren Gesamtschule ohne gymnasiale Oberstufe.

Bei der Sekundarschule handelt es sich um eine gebundene Ganztagschule i.S.d. § 9 Abs. 1 Schulgesetz für das Land NRW (SchulG NRW). Die Schule wird wie zuvor die Verbundschule an zwei Teilstandorten geführt, jedoch findet seit dem Schuljahr 2018/19 gemäß Satzungsänderung vom 04.08.2018 der Unterricht für die Klassen 5 bis 7 in Legden und für die Klassen 8 bis 10 in Rosendahl statt. Mit der neuen Schulform wird den Legdener und Rosendahler Schülerinnen und Schülern die wohnungsnahe Möglichkeit gegeben, sich länger gemeinsam sowohl auf die berufliche Ausbildung als auch auf die Hochschulreife vorzubereiten. Der Unterricht bietet von Anfang an auch gymnasiale Standards. Derzeit besuchen 305 Schülerinnen und Schüler die Sekundarschule Legden Rosendahl.

Set dem Schuljahr 2020/21 trägt die Schule den Namen Paulus van Husen-Schule Legden Rosendahl.

B. Schulzweckverband Legden Rosendahl

Nach der Satzung des Schulzweckverbandes besteht die Verbandsversammlung derzeit aus jeweils acht Vertretern der Verbandsmitglieder Legden und Rosendahl. Die jeweiligen Mitglieder der Verbandsversammlung und ihre Stellvertreter werden durch die Räte der Gemeinden Legden und Rosendahl für deren Wahlzeit aus ihrer Mitte oder den Dienstkräften der Verwaltungen bestellt. Die Neuwahl erfolgt innerhalb von drei Monaten nach der Wahl der Vertretungskörperschaften.

Nach der Kommunalwahl am 13. September 2020 wurden in konstituierenden Sitzungen der Gemeinderäte Legden und Rosendahl die Mitglieder und Stellvertreter der Verbandsversammlung gewählt.

Gemäß § 7 Abs. 5 der Satzung des Schulzweckverbandes wählt die Verbandsversammlung aus ihrer Mitte einen Vertreter für die Dauer der Wahlzeit zum Vorsitzenden und einen weiteren Vertreter zum stellvertretenden Vorsitzenden.

Darüber hinaus werden gemäß § 11 Abs. 1 der Satzung der Verbandsvorsteher und sein Stellvertreter von der Verbandsversammlung aus dem Kreis der Bürgermeister oder mit Zustimmung der Dienstvorgesetzten aus dem Kreis der allgemeinen Vertreter oder der leitenden Bediensteten der Gemeinde Legden und der Gemeinde Rosendahl gewählt.

Am 16. Dezember 2020 trat die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl zu ihrer konstituierenden Sitzung für die laufende Wahlperiode 2020/2024 zusammen. In dieser Sitzung wurden die Organe des Schulzweckverbandes gewählt. Es wurde im Rahmen einer Satzungsänderung die Zahl der Vertreter aus den beiden beteiligten Kommunen von zehn auf jeweils acht reduziert.

C. Haushaltswirtschaftliche Regelungen

Für die Haushaltswirtschaft des Verbandes finden die Vorschriften für die Haushaltswirtschaft der Städte und Gemeinden sinngemäß Anwendung. Ausgenommen sind die Vorschriften über die Auslegung der Haushaltssatzung und des Jahresabschlusses sowie über die örtliche Rechnungsprüfung und den Gesamtabschluss.

Die örtliche Rechnungsprüfung erfolgt durch einen von der Zweckverbandsversammlung für die Dauer der jeweiligen Amtszeit gewählten Rechnungsprüfungsausschuss. Dieser Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus je vier Mitgliedern aus der Gemeinde Legden und der Gemeinde Rosendahl. Es wurde im Rahmen einer Satzungsänderung die Zahl der Vertreter aus den beiden beteiligten Kommunen von fünf auf jeweils vier reduziert.

Ein Haushaltsplan wurde erstmals für das Haushaltsjahr 2009 nach den Vorschriften des neuen kommunalen Finanzmanagements aufgestellt.

Der Verband erhebt von den Verbandsmitgliedern eine Verbandsumlage, die für jedes Haushaltsjahr in der Haushaltssatzung neu festgesetzt wird. Die Festsetzung der Umlage bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Höhe der Umlage ist so zu bemessen, dass mit ihr die durch sonstige Erträge nicht gedeckten Aufwendungen des Verbandes gedeckt werden. Die Umlage ist von den Gemeinden Legden und Rosendahl anteilig entsprechend dem Verhältnis der Schülerzahlen aus den Gemeinden Legden und Rosendahl nach dem Stichtag der Schulstatistik von Oktober des jeweiligen Vorjahres zu tragen. Bei der Berechnung der Verbandsumlage bleiben Schüler aus anderen Orten, die die Schule besuchen, unberücksichtigt.

Bis 2020 sah die Satzung des Schulzweckverbandes noch vor, dass, sollten sich durch die festgesetzte Verbandsumlage nach dem Jahresabschluss für ein Haushaltsjahr Überschüsse ergeben, diese an die Verbandsmitglieder nach dem Umlageschlüssel zurückzuzahlen bzw. bei festgestellten Fehlbeträgen diese an den Verband nach dem vereinbarten Umlageschlüssel nachzuzahlen sind. Eine am 16.12.2020 beschlossene Satzungsänderung berücksichtigt nunmehr jedoch die aktuelle geltende haushaltsrechtliche Regelung,

wonach die Verbandsversammlung zukünftig über die Verwendung der Überschüsse oder die Behandlung des Fehlbetrages beschließt.

Bis zum 30. November eines jeden Kalenderjahres erstellt der Verband einen Haushaltsplan für das Folgejahr. Im Jahr 2021 konnte der Haushaltsplan 2021 jedoch aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie erst am 16.12.2020 eingebracht werden.

Der Haushaltsplan enthält auf der Ertragsseite insbesondere die Verbandsumlage.

Auf der Aufwandsseite enthält der Haushaltsplan insbesondere die Kosten der Lernmittelfreiheit, die allgemeinen sächlichen Ausgaben für den Schulbetrieb, die Aufwendungen für Lehr- und Lernmittel, die Sachkosten für Werken und Haushaltswirtschaft, die Aufwendungen für Schulveranstaltungen und Klassenfahrten, die Kosten der Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung sowie die Kosten der Übermittagsbetreuung und der Schulsozialarbeit, soweit diese vom Zweckverband organisiert bzw. beauftragt wird.

Der Haushaltsplan wird von der Verbandsversammlung beschlossen.

Die Verbandskommunen stellen der Schule für den Schulbetrieb die Schulgebäude und Turnhallen zur Verfügung. Sie tragen den notwendigen Aufwand, um diese in einem ordnungsgemäßen Zustand zu erhalten und zu bewirtschaften. Ebenso stellen die Verbandskommunen den Hausmeister.

D. Allgemeine Erläuterungen

Die Ansatzermittlung und die mittelfristige Finanzplanung der Jahre 2023 – 2025 basieren grundsätzlich auf Erfahrungswerten aus dem Betrieb der Schule aus Vorjahren.

Zum Stichtag 15.10.2021 besuchten 117 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Legden und 176 Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Rosendahl die Sekundarschule. Die Umlage ist somit für das Haushaltsjahr 2022 zu 39,93 % von der Gemeinde Legden und zu 60,07 % von der Gemeinde Rosendahl zu tragen.

12 Schülerinnen und Schüler aus anderen Orten besuchten zum Stichtag 15.10.2021 die Sekundarschule.

E. Auswirkungen der COVID-19-Pandemie

Gem. § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-CIG) ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2022 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der Corona-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung zu prognostizieren und als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Hierzu werden die Ansätze des Haushaltsplans 2020 für das Jahr 2022 den Ansätzen im Haushalt 2022 für das Haushaltsjahr 2022 auf der Ebene des Ergebnisplans gegenübergestellt.

Auch für die mittelfristige Planung werden für die Jahre 2023 und 2024 die Ansätze aus dem Haushaltsplan 2020 zugrunde gelegt. Die prognostizierten coronabedingten Mehraufwendungen betreffen im gesamten Planungszeitraum zusätzliche Reinigungsleistungen, Desinfektionsmittel u. ä..

Ergebnisplan	Ansatz 2022 €	Planung 2022 in 2020 €	Corona-bedingte Abwei-chung €	Nicht coronabe-dingte Ab-weichung €	Abwei-chung gesamt €
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	537.380	414.580	0	122.800	122.800
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	840	0	-840	-840
10 = Ordentliche Erträge	**537.380**	**415.420**	**0**	**121.960**	**121.960**
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleis-tungen	238.530	151.070	2.500	84.960	87.460
15 – Transferaufwendungen	235.000	204.000	0	31.000	31.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.350	60.350	0	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	**539.880**	**415.420**	**2.500**	**121.960**	**124.460**
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**0**	**-2.500**
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstä-tigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**0**	**-2.500**
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	**-2.500**	**0**	**-2.500**	**0**	**-2.500**

Für das **Jahr 2023** stellt sich der coronabedingte Finanzschaden voraussichtlich folgendermaßen dar:

Ergebnisplan	Ansatz 2023 €	Planung 2023 in 2020 €	Corona-bedingte Abwei-chung €	Nicht coronabe-dingte Ab-weichung €	Abwei-chung gesamt €
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	495.190	415.370	0	79.820	79.820
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	840	0	-840	-840
10 = Ordentliche Erträge	**495.190**	**416.210**	**0**	**78.980**	**78.980**
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleis-tungen	195.340	153.060	1.000	41.280	42.280
15 – Transferaufwendungen	235.000	204.000	0	31.000	31.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.850	59.150	0	6.700	6.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	**496.190**	**416.210**	**1.000**	**78.980**	**79.980**
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstä-tigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**
				0	**0**
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**0**	**-1.000**

Für das **Jahr 2024** stellt sich der coronabedingte Finanzschaden voraussichtlich folgendermaßen dar:

Ergebnisplan	Ansatz 2024 €	Planung 2023 in 2020 €	Corona-bedingte Abwei-chung €	Nicht coronabe-dingte Ab-weichung €	Abwei-chung gesamt €
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497.690	415.370	0	82.320	82.320
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	840	0	-840	-840
10 = Ordentliche Erträge	**497.690**	**416.210**	**0**	**81.480**	**81.480**
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleis-tungen	197.840	153.060	500	44.280	44.780
15 – Transferaufwendungen	235.000	204.000	0	31.000	31.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.350	59.150	0	6.200	6.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	**498.190**	**416.210**	**500**	**81.480**	**81.980**
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	**-500**	**0**	**-500**	**0**	**-500**
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstä-tigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	**-500**	**0**	**-500**	**0**	**-500**
				0	**0**
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	**-500**	**0**	**-500**	**0**	**-500**

Da im Haushaltsplan 2020 die Planwerte für das Jahr 2024 nicht vorlagen, werden für die Bestimmung der coronabedingten Schäden hilfsweise die Planwerte des Jahres 2023 zu Grunde gelegt.

Schulzweckverband Legden Rosendahl

Ergebnisplan	Ergebnis 2020 - festgestellt -	Haushaltsansatz 2021	Haushaltsansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**499.118,87**	**637.354**	**537.380**	**495.190**	**497.690**	**500.260**
414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	121.642,05	258.444	112.200	104.000	104.000	104.000
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.750,00	0	0	0	0	0
418200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	375.726,82	378.910	425.180	391.190	393.690	396.260
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	**210,00**	**350**	**0**	**0**	**0**	**0**
441110 Pachten	210,00	350	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	**499.328,87**	**637.704**	**537.380**	**495.190**	**497.690**	**500.260**
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**220.733,61**	**336.854**	**238.530**	**195.340**	**197.840**	**200.410**
523200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	107.261,97	101.910	107.530	102.340	104.840	107.410
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.307,66	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
525600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	49.066,69	164.444	25.000	25.000	25.000	25.000
527100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.967,11	19.000	16.000	16.000	16.000	16.000
527900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	12.942,93	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
528100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	1.013,59	0	5.000	0	0	0
529100 Aufwand für sonstige Dienstleistungen	24.173,66	9.500	43.000	10.000	10.000	10.000
15 – Transferaufwendungen	**215.770,00**	**235.000**	**235.000**	**235.000**	**235.000**	**235.000**
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (übrige Bereiche)	215.770,00	235.000	235.000	235.000	235.000	235.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	**67.826,92**	**65.850**	**66.350**	**65.850**	**65.350**	**64.850**
542300 Leasing	9.990,66	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
543100 Telekommunikationsaufwendungen	4.838,46	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
543110 Porto	2.336,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
543120 Büromaterial	8.109,74	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
543150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	16.600,23	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
544100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	250	250	250	250
544110 Unfallversicherungen	25.797,08	26.400	25.900	25.400	24.900	24.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	**504.330,53**	**637.704**	**539.880**	**496.190**	**498.190**	**500.260**
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u. 17)	**-5.001,66**	**0**	**-2.500**	**-1.000**	**-500**	**0**
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 u. 21)	**-5.001,66**	**0**	**-2.500**	**-1.000**	**-500**	**0**
23 + Außerordentliche Erträge	**5.001,66**	**0**	**2.500**	**1.000**	**500**	**0**
491100 Außerordentliche Erträge	5.001,66	0	2.500	1.000	500	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Z. 23 u. 24)	**5.001,66**	**0**	**2.500**	**1.000**	**500**	**0**
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 u. 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29 = Ergebnis (= Zeilen 26, 27 u. 28)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Schulzweckverband Legden Rosendahl

Finanzplan (A. Zahlungsübersicht)	**Ergebnis** 2020 - festgestellt-	**H.-Ansatz** 2021	**Planung 2022** Ansatz	Verpfl.	**Planung** 2023	**Planung** 2024	**Planung** 2025
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**455.584,20**	**637.354**	**537.380**	**0**	**495.190**	**497.690**	**500.260**
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	98.314,91	258.444	112.200	0	104.000	104.000	104.000
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.750,00	0	0	0	0	0	0
618200 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/ GV	355.519,29	378.910	425.180	0	391.190	393.690	396.260
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	**210,00**	**350**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
641110 Pachten	210,00	350	0	0	0	0	0
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**455.794,20**	**637.704**	**537.380**	**0**	**495.190**	**497.690**	**500.260**
12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	**215.706,03**	**338.854**	**204.530**	**0**	**194.340**	**196.840**	**190.410**
723200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	101.139,52	101.910	107.530	0	102.340	104.840	107.410
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.329,02	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
725600 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG / unter 800 €)	49.713,19	164.444	25.000	0	25.000	25.000	25.000
727100 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.967,11	19.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
727900 Sonstige Lehr- und Lernmittel	13.167,16	22.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
728100 Erwerb von Waren und Gütern zum sofortigen Verbrauch	812,92	0	5.000	0	0	0	0
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.577,11	11.500	9.000	0	9.000	9.000	0
14 – Transferauszahlungen	**215.770,00**	**235.000**	**235.000**	**0**	**235.000**	**235.000**	**235.000**
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke (sonst. inländ. Bereich)	215.770,00	235.000	235.000	0	235.000	235.000	235.000
15 – Sonstige Auszahlungen	**68.669,05**	**65.850**	**66.350**	**0**	**65.850**	**65.350**	**64.850**
742300 Leasing	9.903,66	11.500	12.000	0	12.000	12.000	12.000
743100 Telekommunikationsgebühren	4.732,17	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
743110 Porto	2.336,05	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
743120 Büromaterial	8.264,02	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
743150 Sonstige Geschäftsaufwendungen	17.481,37	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
744100 Haftpflichtversicherungen	154,70	250	250	0	250	250	250
744110 Unfallversicherungen	25.797,08	26.400	25.900	0	25.400	24.900	24.400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**500.145,08**	**639.704**	**505.880**	**0**	**495.190**	**497.190**	**490.260**
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	**-44.350,88**	**-2.000**	**31.500**	**0**	**0**	**500**	**10.000**
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 = Saldo a. Investitionstätigkeit (= Z. 23 u. 30)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	**-44.350,88**	**-2.000**	**31.500**		**0**	**500**	**10.000**
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	**-44.350,88**	**-2.000**	**31.500**		**0**	**500**	**10.000**
37 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	55.693,15	11.342	9.342	0	40.842	40.842	41.342
38 = Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	**11.342,27**	**9.342**	**40.842**	**0**	**40.842**	**41.342**	**51.342**

Schulzweckverband Legden Rosendahl Rosendahl, 02.11.2021
Der Verbandsvorsteher

Erläuterungen zum Haushaltsplan des Schulzweckverbandes Legden Rosendahl für das Haushaltsjahr 2022

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Sachkonto 414100 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land 112.200,00 €

A Programm „Geld oder Stelle“ (104.000,00 €)
Im Programm „Geld oder Stelle“ erhält eine Schule Zuwendungen zur pädagogischen Übermittagbetreuung und zu ergänzenden Ganztags- und Betreuungsangeboten. Wenn an einer Schule weniger als 500 Schülerinnen und Schüler unterrichtet werden, verringert sich der Zuschussbetrag. Seit dem Schuljahr 2017/18 unterschreitet die Schülerzahl an der Sekundarschule die Bemessungsgrundlage von 500 Schüler*innen.

B Förderung von IT-Administration (8.200,00 €)
In Fortsetzung des DigitalPaktes NRW wurde ein Zusatzprogramm zur Förderung der IT-Administration an Schulen aufgelegt. Für die Sekundarschule wird für das Jahr 2022 ein anteiliger Betrag von 8.200,00 € abgerufen.

Sachkonto 418200 – Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV 425.180,00 €
Nach dem Verteilungsschlüssel der Zweckverbandssatzung ist die Schülerzahl nach der Oktoberstatistik 2021 maßgeblich für die Aufteilung der Zweckverbandsumlage auf die Verbandsgemeinden. Danach hat die Sekundarschule 117 Schüler*innen aus Legden, 176 Schüler*innen aus Rosendahl und 12 Schüler*innen aus anderen Orten. Dementsprechend hat die Gemeinde Legden eine Verbandsumlage in Höhe von 169.774,37 € und die Gemeinde Rosendahl eine Verbandsumlage in Höhe von 255.405,63 € zu zahlen.

Sachkonto 441110 – Pachten 0,00 €
Laut Pachtvertrag des Schulzweckverbandes mit dem Kioskverein der Sekundarschule Legden Rosendahl vom 16.03.2016 war für die Räume für den Kioskbetrieb eine monatliche Pacht von 100,00 € vereinbart.
In der Pacht sind die Betriebskosten jeweils enthalten.
Aufgrund rückläufiger Schülerzahlen und damit verbunden zurückgehender Verkaufserlöse wurde durch Änderungsvertrag die monatliche Pacht ab dem 01.10.2018 auf 70,00 € reduziert.
Aufgrund der enormen Einnahmerückgänge seit Ausbruch der Covid19-Pandemie wurde seit 2020 weitgehend auf das Erheben der Pacht verzichtet.
Für 2022 ist insbesondere vor dem Hintergrund des geringen Pachtbetrages ein Verzicht auf die Zahlung einer Pacht vorgesehen.

Summe ordentliche Erträge **537.380,00 €**

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto 523200 – Erstattungen an Gemeinden und GV 107.530,00 €
Es handelt sich um die Erstattung der Personalaufwendungen für die Schulsekretärinnen sowie der Aufwendungen für die Verwaltung des Schulzweckverbandes. Die im Vergleich zu den Vorjahren bis 2021

vorgenomme Erhöhung in 2022 ist auf den im Rahmen der Umsetzung des DigitalPaktes notwendigen intensiven personellen Einsatz und tarifliche Anpassungen zurückzuführen.

Sachkonto 525500 – Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens 20.000,00 €
Hierunter sind z.B. die Kopierkosten veranschlagt und die steigenden Kosten des Supports für die neue Lernsoftware an beiden Schulstandorten sowie die Aufwendungen für gestiegene Reparaturbedarfe.

Sachkonto 525600 – Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG 25.000,00 €
Ansatz für den Erwerb von Einrichtungsgegenständen von 60 € netto bis 800 € netto, vorrangig für den Erwerb von Gegenständen für die IT-Schulstruktur aufbauend auf den Vorgaben des DigitalPaktes NRW.

Sachkonto 527100 – Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz 16.000,00 €
Grundlage des Ansatzes ist die Schülerstatistik vom 15.10.2021

Sachkonto 527900 - Sonstige Lehr- und Lernmittel 22.000,00 €
Hierunter sind z.B. einzelne Bücher und Unterrichtsmaterialien veranschlagt.

Sachkonto 528100 – Erwerb von Waren und Gütern sof. Verbrauch 5.000,00 €
Hierbei handelt es sich um durch die Corona-Pandemie bedingte Aufwendungen, wie z.B. für Einmalhandschuhe, Mund-Nasen-Schutz usw.

Sachkonto 529100 – Aufwand für sonstige Dienstleistungen 43.000,00 €
Hierunter werden u.a. die Zuschüsse zu Klassen- und sonstigen Schulveranstaltungen veranschlagt. Für die nächste Prüfung der GPA wurde seit 2017 eine jährliche Rückstellung in Höhe von 500,00 € gebildet, Außerdem wird seit 2019 der Ansatz um 2.400 € angehoben für mögliche Erstattungsansprüche für Fahrtkosten von auswärtigen Schüler*innen mit individueller Beförderung. (Sockelbetrag von 10.000 €).
In 2022 werden zusätzlich die Kosten der IT-Administration aus dem gleichnamigen Förderprogramm (9.000 €) sowie die Aufwendungen für Projekte aus dem Programm „Aufholen nach Corona“ (24.000 €) diesem Sachkonto zugeordnet. Die entsprechende Landeszuweisung in Höhe von 8.200 € (IT) ist beim Sachkonto 41400 veranschlagt bzw. wurde bereits in Höhe von 25.787 € (ANC) für das Haushaltsjahr 2021 vereinnahmt.

Transferaufwendungen

Sachkonto 531800 – Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke 235.000,00 **€**
Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen für die Übermittagbetreuung sowie die Schulsozialarbeit. Grundlage der Ermittlung der Aufwendungen ist das aktuell vorgelegte Kostenangebot des Trägers.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sachkonto 542300 – Leasing 12.000,00 €
Es entstehen Kosten für die monatliche Bereitstellung der Kopiergeräte in Legden und Rosendahl, für die Bereitstellung des Mensa-Bezahlsystems sowie für die Miete für die pädagogische Lernsoftware.
Im Rahmen der Corona-Pandemie wurde zur Reduzierung und Nachverfolgung von Kontakten das Mensa-Bezahlsystem um ein Modul zur Platzreservierung und –registrierung erweitert.

Sachkonto 543100 – Telekommunikationsaufwendungen 5.000,00 €
Hierunter sind ausschließlich die Telefonkosten veranschlagt.

Sachkonto 543110 – Porto 1.500,00 €
Die Festlegung des Ansatzes erfolgte auf der Grundlage der Ergebnisse der Vorjahre und unter Berücksichtigung der gestiegenen Portogebühren.

Sachkonto 543120 – Büromaterial 7.700,00 €
Die Festlegung des Ansatzes erfolgte auf der Grundlage des Ergebnisses bzw. der Hochrechnung der Aufwendungen in den Jahren 2020 und 2021.

Sachkonto 543150 – Sonstige Geschäftsaufwendungen 14.000,00 €
Die Festlegung des Ansatzes erfolgte auf der Grundlage der Ergebnisse der Vorjahre. Hierunter fallen auch Aufwendungen für regelmäßige Updates für das Mensa-Bezahlsystem.

Sachkonto 544100 – Haftpflichtversicherungen 250,00 €
Hierunter sind ausschließlich die Haftpflichtversicherungsbeiträge für Schülerpraktikanten veranschlagt.

Sachkonto 544110 – Unfallversicherungen 25.900,00 €
Es handelt sich um die Aufwendungen für die Unfallversicherung für die Schülerinnen und Schüler der Sekundarschule. Berechnungsgrundlage sind die Schülerzahlen des Vorjahres zuzüglich eines Beitragszuschlages.

Summe ordentliche Aufwendungen **539.880,00 €**

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 2020 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	112	100	100
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten			
8. Erhaltene Anzahlungen			
9. Summe aller Verbindlichkeiten	112	100	100
Nachrichtlich: **Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:**			