



**Schulzweckverband
Beckum - Ennigerloh**



Entwurf **Haushalt**

2025

Haushaltssatzung

Ergebnisplan / Finanzplan

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorbericht Haushalt 2025	1
2.	Haushaltssatzung 2025	4
3.	Gesamtergebnisplan 2025	6
4.	Gesamtfinanzplan 2025	7
5.	Teilhaushalt Produkt 030205 Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh Produktbeschreibung	8
6.	Teilhaushalt Kostenstelle 90000101 Standort Ennigerloh Teilergebnisplan Teilfinanzplan	9
7.	Teilhaushalt Kostenstelle 90000102 Standort Neubeckum Teilergebnisplan Teilfinanzplan	11
8.	Budgetregeln	13
9.	Anlagen Haushalt 2025	15
10.	Anlage 1.1 - Querschnitt Ergebnishaushalt	16
11.	Anlage 1.2 - Querschnitt Finanzhaushalt	17
12.	Anlage 2 - Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten	18
13.	Anlage 3 - Entwicklung des Eigenkapitals	19
14.	Anlage 4.1 - Gesamtergebnisrechnung 2023	20
15.	Anlage 4.2 - Gesamtfinanzrechnung 2023	21
16.	Anlage 5 - Schlussbilanz zum 31.12.2023	22

Schulzweckverband Beckum – Ennigerloh

Haushaltsplan 2025

Vorbericht

Vorbemerkung

Im Jahr 2012 wurde durch die Bezirksregierung Münster die interkommunale Gesamtschule Ennigerloh – Neubeckum genehmigt. Die Schule hat mit Beginn des Schuljahres 2012 / 2013 erfolgreich ihren Betrieb aufgenommen. Seit dem Jahr 2024 läuft die Schule unter dem Namen: „Rosa Parks Gesamtschule“.

Im Rahmen des Anmeldeverfahrens der Gesamtschule für das Schuljahr 2024 / 2025 wurden für die beiden Standorte insgesamt 164 Kinder, davon 79 Kinder am Standort in Ennigerloh und 85 Kinder am Standort in Neubeckum angemeldet. Außerdem werden 54 Schülerinnen und Schüler in der Eingangsphase der Sekundarstufe II aufgenommen.

Somit geht die Rosa Parks Gesamtschule am beiden Standorten mit einer Dreizügigkeit in die Jahrgangsstufe 5 und mit einer Zweizügigkeit in die Einführungsphase.

Zweckverband

Nach der Kommunalwahl am 13. September 2020 wurden in den konstituierenden Sitzungen der Stadträte Ennigerloh und Beckum die Mitglieder der Schulzweckverbandsversammlung Beckum – Ennigerloh gewählt. Gemäß der Satzung des Schulzweckverbandes Beckum Ennigerloh wählt die Verbandsversammlung in ihrer ersten Sitzung aus ihrer Mitte die Vertreterin/den Vertreter einer Stadt für die Dauer ihrer Wahlzeit zur/zum Vorsitzenden und eine(n)weitere(n) Vertreter(in) zur/zum stellvertretenden Vorsitzenden. Darüber hinaus wird die Verbandsvorsteherin/der Verbandsvorsteher und ihr(e) sein(e) Stellvertreter(in) von der Verbandsversammlung aus dem Kreis der Bürgermeisterin/Bürgermeister oder mit Zustimmung ihrer Dienstvorgesetzten aus dem Kreis der allgemeinen Vertreterinnen/Vertretern der Stadt Beckum und der Stadt Ennigerloh gewählt. Die Wahlzeit ist identisch mit der Wahlzeit der Mitglieder der Verbandsversammlung.

Am 02.12.2020 ist die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Beckum-Ennigerloh zu ihrer konstituierenden Sitzung für die laufende Wahlperiode 2020 - 2025 zusammengekommen.

Die Organe des Zweckverbandes wurden in der Sitzung am 02.12.2020 gewählt. Im Rahmen der Kommunalwahl 2025 wird es voraussichtlich auch eine Änderung der Mitglieder der Schulzweckverbandsversammlung geben. Diese ist zum Aufstellungszeitraum dieses Haushaltes jedoch nicht bekannt.

Verbandsvorsteher: Berthold Lülfi, Bürgermeister der Stadt Ennigerloh

Stv. Verbandsvorsteherin: Thomas Wulf, Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Beckum

Vorsitzender der Zweckverbandsversammlung: Stephan Baumers, Ratsmitglied der Stadt Ennigerloh

Stv. Vorsitzende der Zweckverbandsversammlung: Sven Altgott, Ratsmitglied der Stadt Beckum

Der Verband hat die Aufgabe, die von ihm getragene Gesamtschule mit den Teilstandorten so zu führen, zu organisieren und auszustatten, dass die einschlägigen Vorschriften des Schulgesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen und der dazu bestehenden Durchführungsbestimmungen erfüllt werden.

Haushaltswirtschaftliche Regelungen

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

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 Aufwendungen der einzelnen Haushaltsansätze werden, sofern möglich, für die einzelnen Standorte in eigenen Produkten separat ermittelt, also standortscharf zugeordnet. Bei den Ansätzen, in denen die standortscharfe Zuordnung nicht möglich ist, erfolgt die Verteilung der Ansätze auf die jeweiligen Standorte auf der Basis der jeweiligen Schülerzahlen zum Stichtag 01.08. des Vorjahres. Aus der Summe des jeweils standortspezifischen Produktes errechnet sich die Höhe der Umlage.

Ergeben sich durch die festgesetzte Verbandsumlage nach dem Jahresabschluss für ein Haushaltsjahr Überschüsse, so werden diese nach Beschluss der Zweckverbandsversammlung dem Eigenkapital zugeführt.

Im September eines jeden Kalenderjahres erstellt der Verband einen Haushaltsplan für das Folgejahr. Der Haushaltsplan enthält auf der Ertragsseite insbesondere die Verbandsumlage.

Der Haushaltsplan enthält auf der Aufwandsseite insbesondere

- die Kosten der Lernmittelfreiheit,

- allgemeine sächliche Ausgaben für den Schulbetrieb,
- die Aufwendungen für Lehr- und Lernmittel,
- die Sachkosten für Werken, Haushaltswirtschaft und für die Schulgärten,
- die Aufwendungen für Schulveranstaltungen und für Schulausflüge,
- die Kosten des Schwimmunterrichts,
- die Kosten für das Schulnetzwerk IServ,
- die Kosten für weitere genutzte Lizenzen (beide Standorte),
- die Kosten der Schülerunfallversicherung sowie
- die Kosten der Übermittags- und Nachmittagsbetreuung.

Der Haushaltsplan wird von der Verbandsversammlung beschlossen.

Die Verbandskommunen tragen den notwendigen Aufwand, die Schulgebäude und Turnhallen in einem einwandfreien und für den Schulbetrieb ansprechenden Zustand zu erhalten und zu bewirtschaften.

Anmerkungen zum Haushaltsplan 2025

Die Ansätze die auf der Ertragsseite sowie nach der obigen Übersicht auf der Aufwandsseite für 2025 zur Verfügung stehen, beruhen zu einem Teil auf Schätzungen auf der Basis der Erfahrungen aus anderen Schulen im Gebiet der Städte Ennigerloh und Beckum zum anderen Teil auf Erfahrungswerten aus dem Betrieb der Gesamtschule in den vergangenen Schuljahren.

Im Jahr 2025 sind mehrere einzelne Projekte geplant, welche die Schüler gemeinsam durchführen, eines dieser Projekte ist für alle Schüler von 13 – 16 Jahren das Gestalten eines großflächigen Wandbildes zum Thema: „Rosa Parks – Alle in einem Bus“ dieses Projekt wird mit den Mitteln des Projektes Kultur und Schule durchgeführt, des Weiteren sind Projektstage für Vielfalt und gegen Rassismus geplant. In diesem Jahr soll es auch erneut den Kulturabend ONE geben, bei welchem die Schüler der Öffentlichkeit zeigen können, was sie in den Kursen wie Darstellen und Gestalten, Literatur, Sport, Kunst, Musik und Hauswirtschaft sowie Projekten und AGs gelernt und erarbeitet haben.

Im Jahr 2024 hat sich die Gemeindeprüfungsanstalt zur Prüfung der Jahre 2019-2023 angemeldet. Für diese Prüfung wurden in den letzten Jahren Rückstellungen gebildet aus welchen in diesem Haushaltsjahr die Prüfung bezahlt wird.

Sofern möglich, wurden die Ansätze separat für die einzelnen Standorte ermittelt, d.h., die für den jeweiligen Schulstandort entstehenden Aufwendungen und Erträge wurden standortscharf zugeordnet. In allen anderen Fällen erfolgt die Verteilung der Ansätze auf die Standorte Ennigerloh und Neubeckum auf der Basis der Schülerzahlen (Stand 01.08.2023) nach dem Schlüssel:

Ennigerloh	57,89 % (708) Schülerinnen / Schüler)
Neubeckum	42,11 % (515) Schülerinnen / Schüler)

Entwurf Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Schulzweckverbandes Beckum – Ennigerloh (interkommunale Gesamtschule) für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 01.10.1979 (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/SGV. NRW. 2023) in der zzt. geltenden Fassung, hat die Verbandsversammlung des Schulzweckverbandes Beckum - Ennigerloh mit Beschluss vom xx.xx.xxxx folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehende Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

Im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	385.297,26 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	389.990,00 €

Im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	385.297,26 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	394.090,00 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt.	0,00 €

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

4.692,74 €

festgesetzt.

§ 5

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

10.000,00 €

festgesetzt.

§ 6

Die Genehmigung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Ausgaben gemäß § 83 GO NRW wird bis zu einem Betrag von 2.500,00 € auf den Verbandsvorsteher übertragen.

§ 7

Die Zweckverbandsumlage wird auf **334.812,26 €** festgesetzt und ist in Höhe von **136.005,83 €** von der Stadt Beckum und in Höhe von **198.806,43 €** von der Stadt Ennigerloh zu tragen.

Gesamtergebnisplan 2025

Schulzweckverband

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.253,97	341.393,55	385.297,26	337.739,41	360.686,42	354.447,95
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	364.253,97	341.393,55	385.297,26	337.739,41	360.686,42	354.447,95
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.677,71	165.350,00	183.785,00	178.850,00	180.850,00	184.150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	33.453,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.791,96	208.055,00	206.205,00	181.180,00	183.180,00	186.180,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	391.923,48	373.405,00	389.990,00	360.030,00	364.030,00	370.330,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-27.669,51	-32.011,45	-4.692,74	-22.290,59	-3.343,58	-15.882,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zellen 18 und 21)	-27.669,51	-32.011,45	-4.692,74	-22.290,59	-3.343,58	-15.882,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-27.669,51	-32.011,45	-4.692,74	-22.290,59	-3.343,58	-15.882,05

Gesamtfinanzplan 2025

Schulzweckverband

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.189,44	341.393,55	385.297,26	337.739,41	-15.613,83	709.992,33
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	-8.830,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.358,48	341.393,55	385.297,26	337.739,41	-15.613,83	709.992,33
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.915,68	165.350,00	187.885,00	178.850,00	14.500,00	333.383,34
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	33.496,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	201.381,19	208.055,00	206.205,00	181.180,00	-29.740,00	362.400,15
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.793,22	373.405,00	394.090,00	360.030,00	-15.240,00	695.783,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)	-28.434,74	-32.011,45	-8.792,74	-22.290,59	-373,83	14.208,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zellen =17 und 31)	-28.434,74	-32.011,45	-8.792,74	-22.290,59	-373,83	14.208,84
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme v.Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)	-28.434,74	-32.011,45	-8.792,74	-22.290,59	-373,83	14.208,84
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	201.023,28	52.475,09	20.463,64	11.670,90	-10.619,69	-10.993,52
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zellen 38, 39 und 40)	172.588,54	20.463,64	11.670,90	-10.619,69	-10.993,52	3.215,32

Produktbeschreibung

Schulzweckverband

Kurzbeschreibung

Im Jahr 2012 wurde durch die Bezirksregierung Münster die interkommunale Gesamtschule Ennigerloh – Neubeckum genehmigt. Die Schule hat mit Beginn des Schuljahres 2012 / 2013 erfolgreich ihren Betrieb aufgenommen. Im Rahmen des Anmeldeverfahrens der Gesamtschule für das Schuljahr 2024 / 2025 wurden insgesamt 164 Kinder angemeldet und aufgenommen, davon 79 am Standort Ennigerloh und 85 am Standort Neubeckum. Außerdem werden 54 Schülerinnen und Schüler in der Eingangsphase der Sekundarstufe II aufgenommen. Somit geht die Rosa Parks Gesamtschule an beiden Standorten mit einer Dreizügigkeit in die Jahrgangsstufe 5 und mit einer Zweizügigkeit in die Einführungsphase.

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler auf dem Stadtgebiet
Eltern
Lehrer

Verantwortliche Person(en) Schindler, Ralf

Teilergebnisplan

Schulzweckverband

	10	Schulzweckverband
	9000	Schulzweckverband
	900001	Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum
Kostenstelle	90000101	Standort Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.602,40	203.280,92	226.154,05	189.898,68	205.929,72	203.882,92
10	= Ordentliche Erträge	213.602,40	203.280,92	226.154,05	189.898,68	205.929,72	203.882,92
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.964,81	94.482,59	105.468,50	101.856,52	104.273,40	107.490,51
15	- Transferaufwendungen	18.472,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.959,54	127.279,71	123.402,20	100.744,80	103.599,42	105.909,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	219.396,67	221.762,30	228.870,70	202.601,32	207.872,82	213.399,70
18	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-5.794,27	-18.481,38	-2.716,65	-12.702,64	-1.943,10	-9.516,78
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-5.794,27	-18.481,38	-2.716,65	-12.702,64	-1.943,10	-9.516,78
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	-5.794,27	-18.481,38	-2.716,65	-12.702,64	-1.943,10	-9.516,78
29	= Ergebnis (Zellen 26,27,28)	-5.794,27	-18.481,38	-2.716,65	-12.702,64	-1.943,10	-9.516,78

Teilfinanzplan

Schulzweckverband

	10	Schulzweckverband
	9000	Schulzweckverband
	900001	Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum
Kostenstelle	90000101	Standort Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.770,18	203.280,92	226.154,05	189.898,68	-14.370,53	425.413,43
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.770,18	203.280,92	226.154,05	189.898,68	-14.370,53	425.413,43
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.139,45	94.482,59	107.842,01	101.856,52	8.650,00	194.977,56
15	- Sonstige Auszahlungen	43.270,57	127.279,71	123.402,20	100.744,80	-22.803,29	218.779,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.410,02	221.762,30	231.244,21	202.601,32	-14.153,29	413.757,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)	78.360,16	-18.481,38	-5.090,16	-12.702,64	-217,24	11.655,93
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan

Schulzweckverband

	10	Schulzweckverband
	9000	Schulzweckverband
	900001	Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum
Kostenstelle	90000102	Standort Neubeckum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.651,57	138.112,63	159.143,21	147.840,73	154.756,70	150.565,03
10	= Ordentliche Erträge	150.651,57	138.112,63	159.143,21	147.840,73	154.756,70	150.565,03
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.532,90	70.867,41	78.316,50	76.993,48	76.576,60	76.659,49
15	- Transferaufwendungen	14.981,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.704,67	80.775,29	82.802,80	80.435,20	79.580,58	80.270,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	179.219,06	151.642,70	161.119,30	157.428,68	156.157,18	156.930,30
18	= ordentliches Ergebnis (= Zellen 10 und 17)	-28.567,49	-13.530,07	-1.976,09	-9.587,95	-1.400,48	-6.365,27
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 18 und 21)	-28.567,49	-13.530,07	-1.976,09	-9.587,95	-1.400,48	-6.365,27
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zellen 22 und 25)	-28.567,49	-13.530,07	-1.976,09	-9.587,95	-1.400,48	-6.365,27
29	= Ergebnis (Zellen 26,27,28)	-28.567,49	-13.530,07	-1.976,09	-9.587,95	-1.400,48	-6.365,27

Teilfinanzplan

Schulzweckverband

	10	Schulzweckverband
	9000	Schulzweckverband
	900001	Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum
Kostenstelle	90000102	Standort Neubeckum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 in €	Ansatz 2024 in €	Plan 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.065,30	138.112,63	159.143,21	147.840,73	-1.243,30	284.578,90
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.065,30	138.112,63	159.143,21	147.840,73	-1.243,30	284.578,90
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.886,43	70.867,41	80.042,99	76.993,48	5.850,00	138.405,78
15	- Sonstige Auszahlungen	10.947,31	80.775,29	82.802,80	80.435,20	-6.936,71	143.620,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.833,74	151.642,70	162.845,79	157.428,68	-1.086,71	282.025,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)	39.231,56	-13.530,07	-3.702,58	-9.587,95	-156,59	2.552,91
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

-Budgetregeln-

I. Budgets

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen (nicht die Investitionen) i.S.v. § 21 Abs. 1 KomHVO NRW zu folgenden Budgets zusammengefasst:

1. Standort Ennigerloh
Kostenträger: 03020501 Kostenstelle: 90000101

2. Standort Neubeckum
Kostenträger: 03020501 Kostenstelle: 90000102

3. Standortübergreifende Kosten
Kostenträger: 03020502

II. Grundsätze der Budgetierung

1. Je Budget ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

2. Mehrerträge können gem. § 21 Abs.2 KomHVO NRW für Mehraufwendungen eingesetzt werden.

3. Mindererträge reduzieren gem. § 21 Abs.2 KomHVO NRW die Ermächtigungen für Aufwendungen.

III. Genehmigungsvorbehalte

Die Budgetierung unterliegt in nachfolgend aufgeführten Fällen der Ansatzüberschreitung keinen Genehmigungsvorbehalten:

Überschreitung von Einzelpositionen Aufwand oder Auszahlung bei Deckung im Budget

Sofern eine Deckung von Überschreitungen im Budget nicht möglich ist, liegt über- oder außerplanmäßiger Aufwand/Auszahlung vor.

Die Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen richtet sich nach diesen Budgetregeln.

	Kriterium	Betrag [€]	Genehmigung durch
1.	Überschreitung des Budgets (= über- oder außerplanmäßiger Aufwand)		
	Budgetüberschreitung ohne Deckung im Produktbudget	bis 2.500 €	Verbandsvorsteher
2.	Erhebliche Budgetüberschreitungen i.S. des § 83 Abs. 2 GO		
	übrige über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	mehr als 2.500 €	Verbandsversammlung

Müssen gänzlich neue Konten im jeweiligen Budget eingerichtet werden, so ist regelmäßig von außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen auszugehen.

IV. Budgetverantwortung

1. Verantwortlich für die Bewirtschaftung der Budgets ist gegenüber dem Vorstandsvorsteher der/die jeweilige Fachbereichsleiter/-in der Stadt Beckum und der Stadt Ennigerloh in deren/dessen Verantwortungsbereich die Gesamtschule fällt.

2. Die Budgetverantwortung bezieht sich vor allem auf die Einhaltung des Budgets und den wirtschaftlichen Mitteleinsatz im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Einzelnen umfasst die Budgetverantwortung

- die laufende Überwachung der Ergebnis-/Finanzentwicklung zur Einhaltung des Budgets,
- die Einhaltung von Zweckbindungen aufgrund rechtlicher Verpflichtung,
- die Gegensteuerung bei Fehlentwicklungen innerhalb des Budgets, dabei insbesondere die Ausschöpfung aller Einsparmöglichkeiten innerhalb eines Budgets,
- die unverzügliche Mitteilung von absehbaren Budgetüberschreitungen auf dem Dienstweg an die Kämmerei der Stadt Ennigerloh,
- die Einhaltung und Umsetzung der im Haushaltsplan veranschlagten Maßnahmen.

Die Budgetregeln treten mit sofortiger Wirkung in Kraft.

Ennigerloh, den 11. August 2020

gez.

Lülf
Verbandsvorsteher



Haushalt 2025

Anlagen

1. Haushaltsquerschnitte
 - 1.1. Querschnitt Ergebnishaushalt
 - 1.2. Querschnitt Finanzhaushalt
2. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
3. Entwicklung des Eigenkapitals
4. Gesamtrechnung 2023
 - 4.1. Ergebnisrechnung
 - 4.2. Finanzrechnung
5. Schlussbilanz zum 31.12.2023

Anlage 1.1 - Querschnitt Ergebnishaushalt

Schulzweckverband

Kostenstelle	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
90000101 Standort Ennigerloh	226.154,05	228.870,70	-2.716,65	0,00	-2.716,65	0,00	-2.716,65
90000102 Standort Neubeckum	159.143,21	161.119,30	-1.976,09	0,00	-1.976,09	0,00	-1.976,09

Anlage 1.2 - Querschnitt Finanzhaushalt

Schulzweckverband

Kostenstelle	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanzierungstätigkeit	Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit
90000101	226.154,05	231.244,21	-5.090,16	0,00	0,00	0,00	-5.090,16	0,00	0,00	0,00
90000102	159.143,21	162.845,79	-3.702,58	0,00	0,00	0,00	-3.702,58	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen	0 €	0 €	0 €
1.2 zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €
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	0 €	0 €	0 €
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €	0 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0 €	0 €	0 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	7.992 €	15.362 €	15.362 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	168 €	16.355 €	16.355 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.831 €	37 €	37 €
8. erhaltene Anzahlungen	0 €	0 €	0 €
Summe aller Verbindlichkeiten	16.991 €	31.754 €	31.754 €
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	0 €	0 €	0 €

Die Werte unter Punkt 5 resultieren aus dem geprüften und beschlossenen Jahresabschluss 2022. Die Folgejahre können noch nicht beziffert werden und werden daher fortgeschrieben.

Entwicklung des Eigenkapitals						
Stichtag	Überschuss / Fehlbetrag	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	EK gesamt	%-Veränderung Allg. Rücklage	
31.12.2018	11.496,31 €	31.111,68 €	15.555,83 €	46.667,51 €	32,68672%	
31.12.2019	25.804,68 €	48.314,80 €	24.157,39 €	72.472,19 €	55,29473%	
31.12.2020	43.730,07 €	77.468,18 €	38.734,08 €	116.202,26 €	60,34048%	
31.12.2021	50.521,20 €	111.148,98 €	55.574,48 €	166.723,46 €	43,47695%	
31.12.2022	-	111.148,98 €	42.387,15 €	153.536,13 €	0,00000%	
31.12.2023	-	111.148,98 €	14.717,64 €	125.866,62 €	0,00000%	
31.12.2024	-	93.855,17 €	- €	93.855,17 €	-15,55913%	
31.12.2025	-	89.162,43 €	- €	89.162,43 €	-4,99998%	
31.12.2026	-	66.871,84 €	- €	66.871,83 €	-24,99998%	
31.12.2027	-	63.528,26 €	- €	63.528,25 €	-4,99998%	
31.12.2028	-	47.646,21 €	- €	47.646,20 €	-24,99998%	

Anlage 4.1 - Gesamtergebnisrechnung 2023

Schulzweckverband

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.253,97	341.393,55	385.297,26	337.739,41	360.686,42	354.447,95
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	364.253,97	341.393,55	385.297,26	337.739,41	360.686,42	354.447,95
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.677,71	165.350,00	183.785,00	178.850,00	180.850,00	184.150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	33.453,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.791,96	208.055,00	206.205,00	181.180,00	183.180,00	186.180,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	391.923,48	373.405,00	389.990,00	360.030,00	364.030,00	370.330,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-27.669,51	-32.011,45	-4.692,74	-22.290,59	-3.343,58	-15.882,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zellen 18 und 21)	-27.669,51	-32.011,45	-4.692,74	-22.290,59	-3.343,58	-15.882,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)	-27.669,51	-32.011,45	-4.692,74	-22.290,59	-3.343,58	-15.882,05
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Ergebnis (Zellen 26, 27 und 28)	27.669,51	32.011,45	4.692,74	22.290,59	3.343,58	15.882,05
30	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
31	verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Verrechnungssaldo (=Zellen 31 bis 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 4.2 - Gesamtfinanzzrechnung 2023

Schulzweckverband

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	379.189,44	341.393,55	385.297,26	337.739,41	-15.613,83	709.992,33
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	-8.830,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.358,48	341.393,55	385.297,26	337.739,41	-15.613,83	709.992,33
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.915,68	165.350,00	187.885,00	178.850,00	14.500,00	333.383,34
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	33.496,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	201.381,19	208.055,00	206.205,00	181.180,00	-29.740,00	362.400,15
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.793,22	373.405,00	394.090,00	360.030,00	-15.240,00	695.783,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)	-28.434,74	-32.011,45	-8.792,74	-22.290,59	-373,83	14.208,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zellen 23 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zellen =17 und 31)	-28.434,74	-32.011,45	-8.792,74	-22.290,59	-373,83	14.208,84
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Aufnahme v.Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)	-28.434,74	-32.011,45	-8.792,74	-22.290,59	-373,83	14.208,84
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	201.023,28	52.475,09	20.463,64	11.670,90	-10.619,69	-10.993,52
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zellen 38, 39 und 40)	172.588,54	20.463,64	11.670,90	-10.619,69	-10.993,52	3.215,32

