



**Schulzweckverband
Beckum - Ennigerloh**



Haushalt

2026

Haushaltssatzung

Ergebnisplan / Finanzplan

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorbericht Haushalt 2026	1
2.	Haushaltssatzung 2026	4
3.	Ergebnisplan 2026	6
4.	Finanzplan 2026	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 2026	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 - Ergebnisrechnung 2024	20
15.	Anlage 4.2 - Finanzrechnung 2024	21
16.	Anlage 5 - Schlussbilanz zum 31.12.2024	22

Schulzweckverband Beckum – Ennigerloh

Haushaltsplan 2026

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 Schuljahr 2025/2026 beträgt der Bestand der Schülerinnen und Schüler an der Gesamtschule insgesamt 1.270. In der Sekundarstufe I werden am Standort Ennigerloh derzeit 615 Schülerinnen und Schüler und am Standort Neubeckum 520 Schülerinnen und Schüler unterrichtet. Die am Standort Ennigerloh angesiedelte Sekundarstufe II umfasst aktuell 135 Schülerinnen und Schüler.

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.

Verbandsvorsteher: Berthold Lülff, Bürgermeister der Stadt Ennigerloh

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

Vorsitzender der
Zweckverbandsversammlung: Stephan Baumers, Ratsmitglied der Stadt
Ennigerloh

Stv. Vorsitzender 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.

Im Zuge der Kommunalwahl am 14. September 2025 kann es zu Veränderungen in der Gremienbesetzung kommen.

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 Haushaltsansätze für die Positionen des Aufwands 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 und weitere genutzte Lizenzen,
- 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 2026

Die Ansätze die auf der Ertragsseite sowie nach der obigen Übersicht auf der Aufwandsseite für 2026 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 2026 sind mehrere einzelne Projekte geplant, welche die Schüler gemeinsam in Projekttagen aber auch über das Jahr verteilt durchführen werden. In diesem Jahr soll es auch wieder 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.

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 01.08.2024) nach dem Schlüssel:

Ennigerloh	59,06 % (750) Schülerinnen / Schüler)
Neubeckum	40,94 % (520) Schülerinnen / Schüler)

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung des Schulzweckverbandes Beckum – Ennigerloh (interkommunale Gesamtschule) für das Haushaltsjahr 2026

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 24.09.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026, 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	388.711,68 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	392.930,00 €

Im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	388.711,68 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	397.630,00 €
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 Verringerung der Allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf

4.218,32 €

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 **335.591,68 €** festgesetzt und ist in Höhe von **136.790,61 €** von der Stadt Beckum und in Höhe von **198.801,07 €** von der Stadt Ennigerloh zu tragen.

Ergebnisplan 2026

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.098,03	385.297,26	388.711,68	364.792,93	382.824,45	373.553,58
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	332.098,03	385.297,26	388.711,68	364.792,93	382.824,45	373.553,58
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	165.464,90	183.785,00	180.550,00	177.450,00	177.450,00	177.450,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.440,36	206.205,00	212.380,00	207.380,00	208.380,00	210.380,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	368.905,26	389.990,00	392.930,00	384.830,00	385.830,00	387.830,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-36.807,23	-4.692,74	-4.218,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
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)	-36.807,23	-4.692,74	-4.218,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
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)	-36.807,23	-4.692,74	-4.218,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
27	+ globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 26 und 27)	-36.807,23	-4.692,74	-4.218,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zellen 29 bis 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzplan 2026

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.301,08	385.297,26	388.711,68	364.792,93	382.824,45	373.553,58
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	0,00	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	314.301,08	385.297,26	388.711,68	364.792,93	382.824,45	373.553,58
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	182.933,68	187.885,00	185.250,00	177.450,00	177.450,00	177.450,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferausszahlungen	-42,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	190.935,62	206.205,00	212.380,00	207.380,00	208.380,00	210.380,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.826,76	394.090,00	397.630,00	384.830,00	385.830,00	387.830,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)	-59.525,68	-8.792,74	-8.918,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
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)	-59.525,68	-8.792,74	-8.918,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
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)	-59.525,68	-8.792,74	-8.918,32	-20.037,07	-3.005,55	-14.276,42
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	172.588,54	20.463,64	11.670,90	2.752,58	-17.284,49	-20.290,04
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	113.062,86	11.670,90	2.752,58	-17.284,49	-20.290,04	-34.566,46

Produktbeschreibung

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

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 Schuljahr 2025/2026 beträgt der Bestand der Schülerinnen und Schüler an der Gesamtschule insgesamt 1.270. In der Sekundarstufe I werden am Standort in Ennigerloh derzeit 615 Schülerinnen und Schüler und am Standort in Neubeckum 520 Schülerinnen und Schüler unterrichtet. Die am Standort Ennigerloh angesiedelte Sekundarstufe II umfasst aktuell 135 Schülerinnen und Schüler.

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler auf dem Stadtgebiet
Eltern
Lehrer

Verantwortliche Person(en) Holtmann-Niehues, Katharina

Teilergebnisplan

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Kostenstelle		10 9000 900001 90000101	Schulzweckverband Schulzweckverband Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum Standort Ennigerloh				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €	Plan 2029 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.987,43	226.154,05	229.381,54	212.075,35	222.532,34	217.238,80
10	= Ordentliche Erträge	197.987,43	226.154,05	229.381,54	212.075,35	222.532,34	217.238,80
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.983,38	105.468,50	102.310,63	98.814,30	98.814,49	98.833,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.676,10	123.402,20	129.562,06	124.880,09	125.460,71	126.689,46
17	= Ordentliche Aufwendungen	221.659,48	228.870,70	231.872,69	223.694,39	224.275,20	225.523,40
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.672,05	-2.716,65	-2.491,15	-11.619,04	-1.742,86	-8.284,60
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.672,05	-2.716,65	-2.491,15	-11.619,04	-1.742,86	-8.284,60
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-23.672,05	-2.716,65	-2.491,15	-11.619,04	-1.742,86	-8.284,60
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-23.672,05	-2.716,65	-2.491,15	-11.619,04	-1.742,86	-8.284,60

Teilfinanzplan

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €	Plan 2029 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.355,67	226.154,05	229.381,54	212.075,35	222.532,34	217.238,80
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.355,67	226.154,05	229.381,54	212.075,35	222.532,34	217.238,80
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.349,33	107.842,01	105.086,22	98.814,30	98.814,49	98.833,94
14	- Transferausszahlungen	-24,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	117.655,85	123.402,20	129.562,06	124.880,09	125.460,71	126.689,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.980,62	231.244,21	234.648,28	223.694,39	224.275,20	225.523,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)	-35.624,95	-5.090,16	-5.266,74	-11.619,04	-1.742,86	-8.284,60
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 Beckum-Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €	Plan 2029 in €
	10 Schulzweckverband						
	9000 Schulzweckverband						
	900001 Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum						
Kostenstelle	90000102 Standort Neubeckum						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.110,60	159.143,21	159.330,14	152.717,58	160.292,11	156.314,78
10	= Ordentliche Erträge	134.110,60	159.143,21	159.330,14	152.717,58	160.292,11	156.314,78
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.481,52	78.316,50	78.239,37	78.635,70	78.635,51	78.616,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.764,26	82.802,80	82.817,94	82.499,91	82.919,29	83.690,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	147.245,78	161.119,30	161.057,31	161.135,61	161.554,80	162.306,60
18	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.135,18	-1.976,09	-1.727,17	-8.418,03	-1.262,69	-5.991,82
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.135,18	-1.976,09	-1.727,17	-8.418,03	-1.262,69	-5.991,82
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-13.135,18	-1.976,09	-1.727,17	-8.418,03	-1.262,69	-5.991,82
29	= Ergebnis (Zeilen 26,27,28)	-13.135,18	-1.976,09	-1.727,17	-8.418,03	-1.262,69	-5.991,82

Teilfinanzplan

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

	10	Schulzweckverband					
	9000	Schulzweckverband					
	900001	Gesamtschule Ennigerloh-Neubeckum					
Kostenstelle	90000102	Standort Neubeckum					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024 in €	Ansatz 2025 in €	Plan 2026 in €	Plan 2027 in €	Plan 2028 in €	Plan 2029 in €
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.945,41	159.143,21	159.330,14	152.717,58	160.292,11	156.314,78
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.945,41	159.143,21	159.330,14	152.717,58	160.292,11	156.314,78
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.584,35	80.042,99	80.163,78	78.635,70	78.635,51	78.616,06
14	- Transferausszahlungen	-17,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	73.279,77	82.802,80	82.817,94	82.499,91	82.919,29	83.690,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.846,14	162.845,79	162.981,72	161.135,61	161.554,80	162.306,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)	-23.900,73	-3.702,58	-3.651,58	-8.418,03	-1.262,69	-5.991,82
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	Genehmigung	
	Betrag [€]	durch
2. Überschreitung des Budgets (= über- oder außerplanmäßiger Aufwand)		
a) Budgetüberschreitung ohne Deckung im Produktbudget	bis 2.500 €	Verbandsvorsteher
Erhebliche Budgetüberschreitungen bedürfen der vorherigen Zustimmung der Verbandsversammlung.		
3. Erhebliche Budgetüberschreitungen i.S. des § 83 Abs. 2 GO		
a) 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 und 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,
- 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 2026

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 2024
 - 4.1. Ergebnisrechnung
 - 4.2. Finanzrechnung
5. Schlussbilanz zum 31.12.2024

Anlage 1.1 - Querschnitt Ergebnishaushalt

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Kostenstelle	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
90000101 Standort Ennigerloh	229.381,54	231.872,69	-2.491,15	0,00	-2.491,15	0,00	-2.491,15
90000102 Standort Neubeckum	159.330,14	161.057,31	-1.727,17	0,00	-1.727,17	0,00	-1.727,17

Anlage 1.2 - Querschnitt Finanzhaushalt

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Kostenstelle	Einzh. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit	Einzh. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzh. aus Finanzierungs-tätigkeit	Ausz. aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit
90000101	229.381,54	234.648,28	-5.266,74	0,00	0,00	0,00	-5.266,74	0,00	0,00	0,00
90000102	159.330,14	162.981,72	-3.651,58	0,00	0,00	0,00	-3.651,58	0,00	0,00	0,00

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2024	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026
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	13.529 €	13.529 €	13.529 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.468 €	1.468 €	1.468 €
7. Sonstige Verbindlichkeiten	15 €	15 €	15 €
8. erhaltene Anzahlungen	0 €	0 €	0 €
Summe aller Verbindlichkeiten	15.012 €	15.012 €	15.012 €
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:			
z.B. Bürgschaften u.a.	0 €	0 €	0 €

Die Werte unter den Punkten 5, 6 und 7 resultieren aus dem geprüften und beschlossenen Jahresabschluss 2024. Die Folgejahre können noch nicht beziffert werden und werden daher fortgeschrieben.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	2024	2025		2026		2027		2028		2029	
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Allgemeine Rücklage	111.148,98 €	89.059,39 €	84.366,65 €	80.148,32 €	60.111,26 €	57.105,71 €					
Sonderrücklage	- €	- €	- €	- €	- €	- €					
Ausgleichsrücklage	14.717,64 €	- €	- €	- €	- €	- €					
Bilanzieller Verlustvortrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €					
Jahresergebnis	36.807,23 €	4.692,74 €	4.218,32 €	20.037,07 €	3.005,55 €	14.276,42 €					
Summe Eigenkapital	89.059,39 €	84.366,65 €	80.148,32 €	60.111,25 €	57.105,71 €	42.829,29 €					
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €					

Anlage 4.1 - Ergebnisrechnung 2024

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	fortg. Ansatz 2024 EUR	davon Erm.- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Erm.-übertr. nach 2025 EUR
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	0,00	332.098,03	-9.295,52	0,00
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	0,00	332.098,03	-9.295,52	0,00
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	0,00	165.464,90	114,90	0,00
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	0,00	203.440,36	-4.614,64	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	391.923,48	373.405,00	0,00	368.905,26	-4.499,74	0,00
18	= ordentliches Ergebnis (Zellen 10 und 17)	-27.669,51	-32.011,45	0,00	-36.807,23	-4.795,78	0,00
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	0,00	-36.807,23	-4.795,78	0,00
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	0,00	-36.807,23	-4.795,78	0,00
27	+ globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zellen 26 und 27)	-27.669,51	-32.011,45	0,00	-36.807,23	-4.795,78	0,00
'	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	= Verrechnungssaldo (=Zellen 29 bis 32)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 4.2 - Finanzrechnung 2024

Schulzweckverband Beckum-Ennigerloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 EUR	fortg. Ansatz 2024 EUR	davon Erm.- übertr. aus 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ansatz/Ist EUR	Erm.-übertr. nach 2025 EUR
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	0,00	314.301,08	-27.092,47	0,00
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	0,00	314.301,08	-27.092,47	0,00
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	199.553,46	34.203,46	182.933,68	-16.619,78	22.226,22
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	-42,54	-42,54	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	201.381,19	208.055,00	0,00	190.935,62	-17.119,38	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398.793,22	407.608,46	34.203,46	373.826,76	-33.781,70	22.226,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zellen 9 und 16)	-28.434,74	-66.214,91	-34.203,46	-59.525,68	6.689,23	-22.226,22
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	-66.214,91	-34.203,46	-59.525,68	6.689,23	-22.226,22
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	-66.214,91	-34.203,46	-59.525,68	6.689,23	-22.226,22
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	201.023,28	1.443,41	-51.031,68	172.588,54	171.145,13	-85.235,14
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	-64.771,50	-85.235,14	113.062,86	177.834,36	-107.461,36

