



**Haushaltsplan**  
**des**  
**Realschulverbandes**  
**Olpe - Drolshagen**  
**für das Haushaltsjahr 2010**



## Inhaltsverzeichnis

<u>Haushaltssatzung, Vorbericht, Gesamtpläne, Teilpläne</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	7
Gesamtergebnisplan	13
Gesamtfinanzplan	15
Übersicht über Haushaltsvermerke	17
Teilergebnisplan	19
Teilfinanzplan	21
Investitionsmaßnahmen	23
<u>Anlagen</u>	
Stellenplan	27
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	29
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	31
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapital	33



# Haushaltssatzung des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2010

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 30. Juni 2009 (GV. NRW. S. 380) in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit i.d.F. der Bekanntmachung vom 1. Oktober 1979 (GV.NRW.S.621), zuletzt geändert durch Gesetz vom 08. Mai 2009 (GV.NRW. S.326) und den §§ 6 und 10 der Satzung des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen vom 26.10.2008 hat die Schulverbandsversammlung mit Beschluss vom 25.11.2009 folgende Haushaltssatzung erlassen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2010, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	884.600,00 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	884.600,00 EUR
im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	786.100,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	667.600,00 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf	61.000,00 EUR
festgesetzt.	

## § 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

## § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

#### § 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplans wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

#### § 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000 EUR festgesetzt.

#### § 6

Die Verbandsumlage wird für die

Kreisstadt Olpe auf	66,52 %
Stadt Drolshagen auf	33,48 %

der umlagefähigen Kosten festgesetzt.

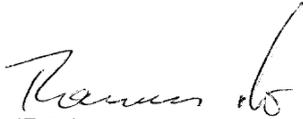
#### § 7

Haushaltssicherungskonzept  
(entfällt)

## **Aufstellungs-/Feststellungsvermerk zum Entwurf der Haushaltssatzung 2010**

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2010 wurde nach den Vorschriften der GO NRW aufgestellt:

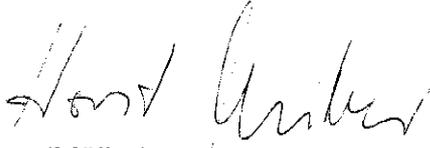
Olpe, den 09. November 2009



(Bär)  
Kämmerer Kreisstadt Olpe

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2010 wird hiermit gem. § 80 Abs. 2 GO NRW bestätigt:

Olpe, den 09. November 2009



(Müller)  
Schulverbandsvorsteher



# Vorbericht

## zum Haushaltsplan des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2010

### 1. Allgemeines

Nach den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Er soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben sowie die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre erläutern.

### 2. Jahresabschluss 2008

Der Jahresabschluss 2008 ist aufgestellt, aber noch nicht abschließend geprüft. Es kann davon ausgegangen werden, dass das Haushaltsjahr 2008 weitestgehend dem Plan entsprechend verlaufen ist.

### 3. Entwicklung des Haushaltsjahres 2009

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2009 wurde am 27.11.2008 von der Realschulverbandsversammlung beschlossen. Eine Nachtragshaushaltsatzung wurde nicht erlassen.

Das Haushaltsvolumen 2009 stellt sich wie folgt dar:

#### **Ergebnisplan**

Gesamtbetrag der Erträge	874.300 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	874.300 EUR

#### **Finanzplan**

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	775.800 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.300 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	20.000 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	113.500 EUR

Nach derzeitiger Einschätzung verläuft auch das Haushaltsjahr 2009 weitestgehend planmäßig.

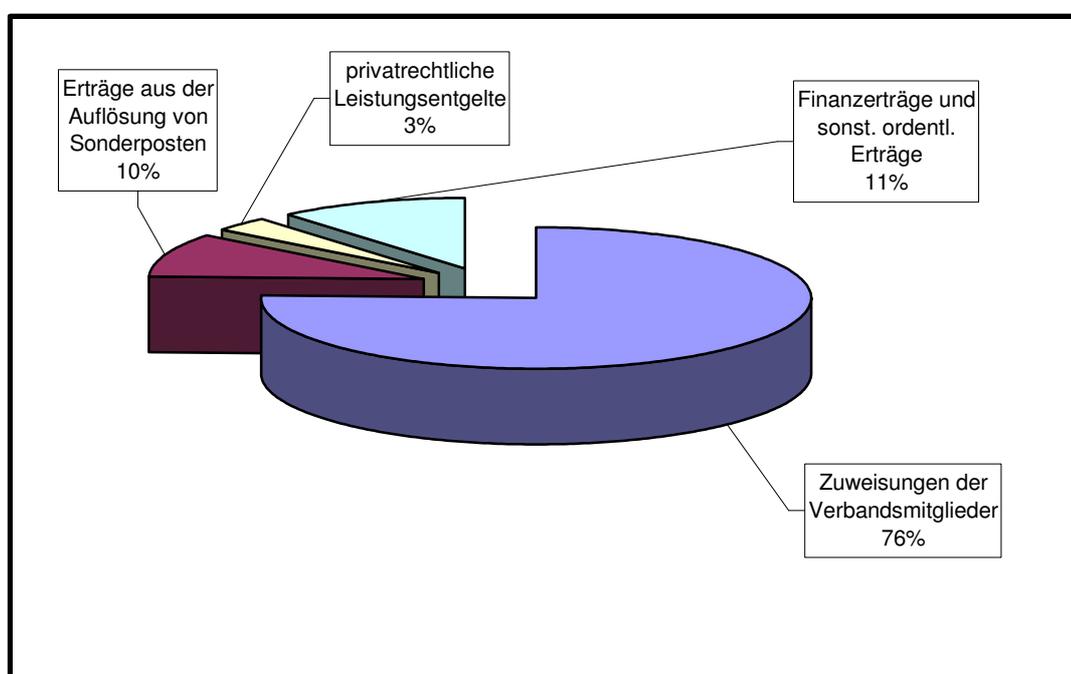
#### 4. Eckdaten des Haushaltsplanes 2010

##### I. Ergebnisplan

Der Gesamtergebnisplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2010 enthält Aufwendungen und Erträge in Höhe von jeweils 884.600 EUR. Das Ergebnis ist somit ausgeglichen, eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage daher nicht erforderlich.

Im Folgenden werden die wesentlichen Erträge und Aufwendungen erläutert und zudem im Einzelfall grafisch dargestellt.

##### Erträge Ertragsarten am Gesamtergebnisplan



Zu den ordentlichen Erträgen gehören:

Zuweisungen der Verbandsmitglieder	743.400 EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	98.500 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.600 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	12.800 EUR
Finanzerträge	300 EUR

Zu den Ertragsarten im Einzelnen:

Die Summe der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beläuft sich auf 841.900 EUR und setzt sich aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (98.500 EUR) und den Zuweisungen der Verbandsmitglieder (743.400 EUR) zusammen.

### **Zuweisungen der Verbandsmitglieder (743.400 EUR)**

Der Haushalt des Realschulverbandes Olpe-Drolshagen ist ein Umlagehaushalt. Die nicht durch eigene Erträge gedeckten Aufwendungen werden durch Zuweisungen der Verbandsgemeinden Olpe und Drolshagen gedeckt. Der Gesamtbetrag der Zuweisungen wird mittels eines Umlageschlüssels, der sich nach den Schülerzahlen berechnet, unter den Verbandsgemeinden aufgeteilt. Die Schülerzahl von 489 (Stand: 15.10.2009) teilt sich auf in 302 aus Olpe, 152 aus Drolshagen und 35 aus anderen Städten und Gemeinden. In die Berechnung fließen nur die 454 Schüler aus den Verbandsgemeinden ein. Daraus ergibt sich ein Umlageanteil von 66,52 % (302 Schüler) für die Kreisstadt Olpe und von 33,48 % (152 Schüler) für die Stadt Drolshagen.

Für das Haushaltsjahr 2010 beträgt der Umlagebedarf insgesamt 743.400 EUR. Davon sind von der Kreisstadt Olpe 494.509,68 EUR und von der Stadt Drolshagen 248.890,32 EUR aufzubringen.

### **Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (98.500 EUR)**

Für die Errichtung des Schulgebäudes erhaltene Zuwendungen werden über die Nutzungsdauer des Gebäudes planmäßig ertragswirksam aufgelöst.

### **Privatrechtliche Leistungsentgelte (29.600 EUR)**

Für die Bereitstellung der Turnhalle zur außerschulischen Nutzung durch Sportvereine aus Olpe und Drolshagen werden entsprechend der Herkunft der Vereine die Verbandsmitglieder mit den anteiligen Betriebskosten belastet. Von den auf Basis des Jahresergebnisses 2008 ermittelten Turnhallenkosten in Höhe von 28.600 EUR haben die Kreisstadt Olpe 22.300 EUR und die Stadt Drolshagen 6.300 EUR zu erstatten. Darüber hinaus werden noch Einnahmen aus der Vermietung der Aula und anderer Schulräume in Höhe von 1.000 EUR erwartet.

### **Sonstige ordentliche Erträge (12.800 EUR)**

Hier sind die Haushaltsansätze

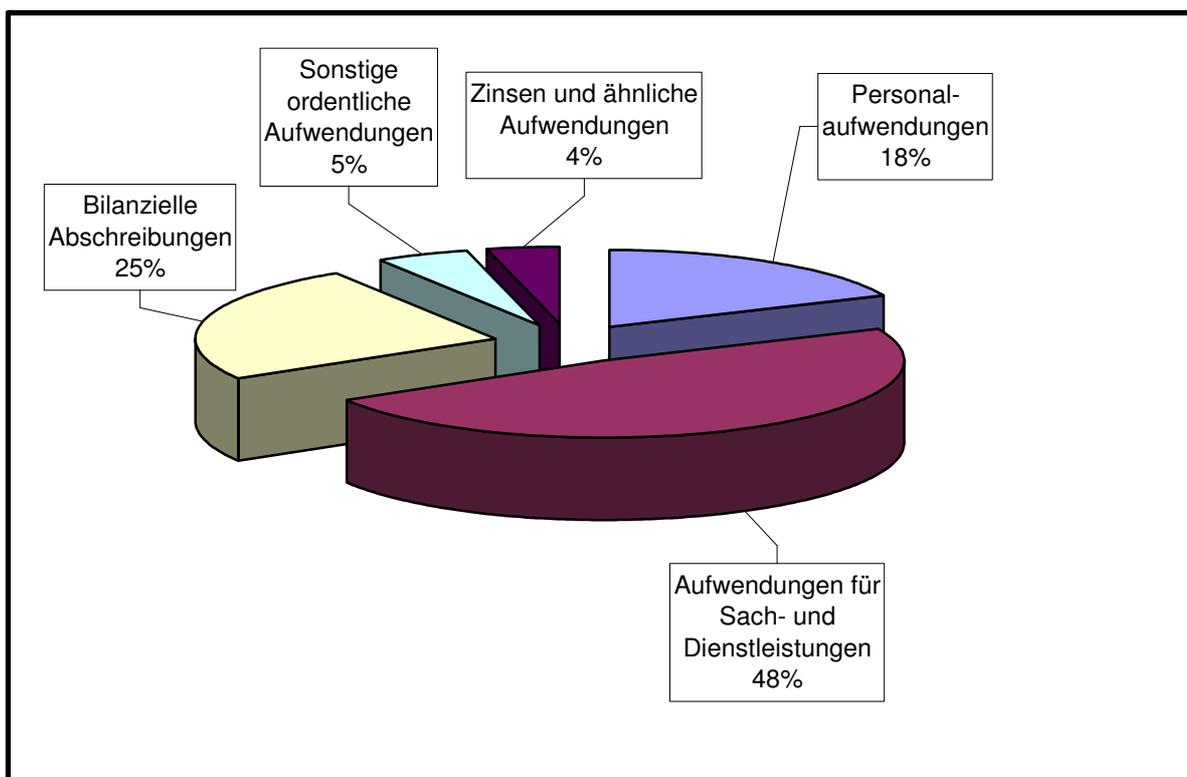
- Erstattung der Versicherung bei Schadensfällen (10.000 EUR)
- Erträge aus Zuwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR)
- Sonstige ordentliche Erträge (300 EUR)

veranschlagt.

### **Finanzerträge (300 EUR)**

Hierbei handelt es sich um erwartete Zinseinnahmen aus der kurzfristigen Anlage nicht benötigter liquider Finanzmittel.

## Aufwendungen Aufwandsarten am Gesamtergebnisplan



Zu den ordentlichen Aufwendungen gehören:

Personalaufwendungen	161.200 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.300 EUR
Bilanzielle Abschreibungen	217.000 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.900 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	35.200 EUR

### **Personalaufwendungen (161.200 EUR)**

Die für das Jahr 2010 veranschlagten Personalaufwendungen liegen rund 4 % - und somit lediglich moderat - über dem Ansatz von 2009.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (427.300 EUR)**

Zu diesen Aufwendungen zählen insbesondere die regelmäßige Unterhaltung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude in Höhe von insgesamt 42.000 EUR sowie weitere 38.000 EUR für drei Einzelmaßnahmen (teilw. Erneuerung der Fenster und Türen in der Turnhalle, Fortsetzung Lehrerraumprinzip, Erneuerung von Ausdehnungsgefäßen). Für die Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sind 132.000 EUR vorgesehen. Des Weiteren sind hier der Sach- und Dienstleistungsaufwand (38.300 EUR) - der der Schule als Budget zur eigenverantwortlichen Verwaltung zur Verfügung gestellt wird - die

Schülerbeförderungskosten (173.000 EUR), Unterhaltungsaufwendungen am beweglichen Vermögen (1.500 EUR) und Aufwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR) veranschlagt.

### **Bilanzielle Abschreibungen (217.000 EUR)**

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 217.000 EUR. Die Veranschlagung gründet auf der geprüften Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, berücksichtigt zudem Zu- und Abgänge der Jahre 2007 bis 2009 und beinhaltet 5.000 EUR Sofortabschreibungen für in 2010 beabsichtigte Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG).

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen (43.900 EUR)**

Wie bei den Sach- und Dienstleistungen sind auch hier mehrere Beträge über Einzelproduktsachkonten veranschlagt. Im Wesentlichen sind dies Aufwendungen für die Schülerversicherungen (22.000 EUR), der Aufwand zur Beseitigung von Schadensfällen (10.000 EUR) und die der Kreisstadt Olpe zu erstattenden Verwaltungskosten (7.000 EUR).

### **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (35.200 EUR)**

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für die vom Realschulverband in den Vorjahren aufgenommenen langfristigen Darlehen veranschlagt. Zudem sind 200 EUR Zinsaufwendungen für ggf. erforderliche Kassenkredite vorgesehen.

## II. Finanzplan

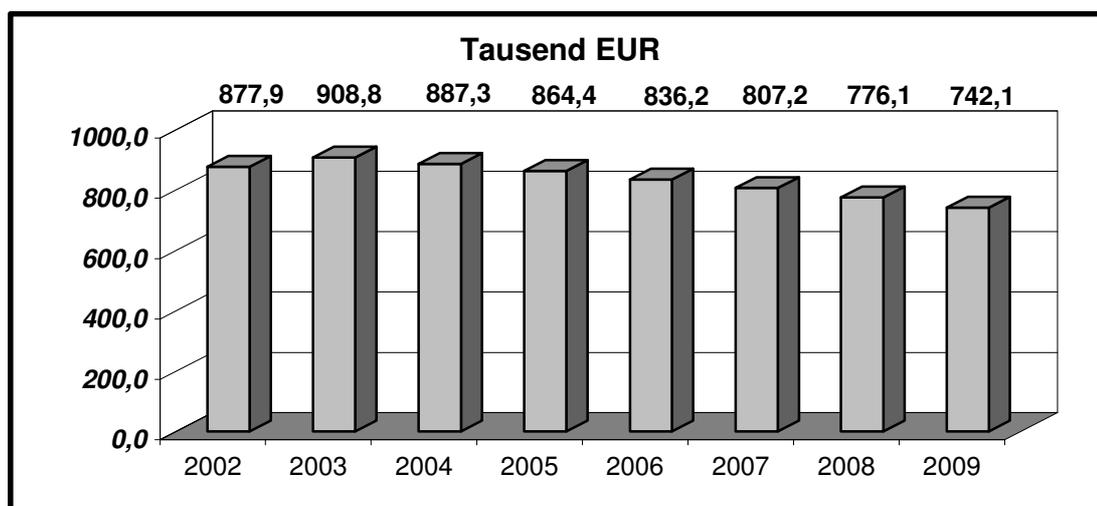
Der Gesamtfinanzplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2010 enthält Auszahlungen in Höhe von 728.600 EUR und Einzahlungen in Höhe von 786.100 EUR. Es ergibt sich somit ein Finanzmittelüberschuss von 57.500 EUR. Dieser Überschuss erhöht den voraussichtlichen Anfangsbestand von rund 73.000 EUR und führt zu einem soliden Finanzmittelpolster zum 31.12.2010 von voraussichtlich rund 130.000 EUR. Eine planmäßige Kreditaufnahme ist daher nicht erforderlich.

Nachfolgend sind die für 2010 vorgesehenen **investiven Auszahlungen** in zusammengefasster Form dargestellt:

- Elektroakustische Amokpräventionsanlage 10.000 EUR
- Bewegliche geringwertige Vermögensgegenstände 5.000 EUR
- Technische Ausstattung Neue Medien 5.000 EUR
- Gerätschaften für den Hausmeisterbedarf 4.000 EUR

In der Summe belaufen sie sich auf 24.000 EUR.

## III. Kreditverbindlichkeiten 2002 – 2009 (jeweils zum 31.12.)



## 5. Zusammenfassung

Die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2010 ist geprägt durch die Aufwendungen für das Personal, die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude sowie die Schülerbeförderungskosten.

Als besondere Maßnahmen sind die Erneuerung der Fenster und Türen an der Turnhalle, die Installation einer elektroakustischen Anlage zur Amokprävention sowie die Fortführung des sog. Lehrerraumprinzips - nach dem nicht mehr die Schüler sondern die Lehrkräfte Räume fest zugeteilt bekommen - vorgesehen.

## Realschulverband Olpe-Drolshagen Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	816.987,77	733.600	841.900	893.600	838.500	844.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.325,00	31.400	29.600	32.100	32.400	32.800
Sonstige ordentliche Erträge	9.021,44	109.000	12.800	12.800	12.800	12.800
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>850.334,21</b>	<b>874.000</b>	<b>884.300</b>	<b>938.500</b>	<b>883.700</b>	<b>889.900</b>
Personalaufwendungen	155.068,56	155.000	161.200	162.900	164.600	166.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.646,21	405.300	427.300	481.300	426.300	432.300
Bilanzielle Abschreibungen	218.765,57	229.500	217.000	217.000	217.000	217.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.625,91	47.300	43.900	44.400	44.900	45.400
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>835.106,25</b>	<b>837.100</b>	<b>849.400</b>	<b>905.600</b>	<b>852.800</b>	<b>861.000</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.227,96</b>	<b>36.900</b>	<b>34.900</b>	<b>32.900</b>	<b>30.900</b>	<b>28.900</b>
Finanzerträge	2.889,11	300	300	300	300	300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.648,79	37.200	35.200	33.200	31.200	29.200
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-34.759,68</b>	<b>-36.900</b>	<b>-34.900</b>	<b>-32.900</b>	<b>-30.900</b>	<b>-28.900</b>
<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>-19.531,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-19.531,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Realschulverband Olpe-Drolshagen Gesamtfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2008	Ansatz 2009	Plan 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	718.300,00	733.600	743.400	795.100	740.000	745.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.150,00	31.400	29.600	32.100	32.400	32.800
Sonstige Einzahlungen	13.052,57	10.500	12.800	12.800	12.800	12.800
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.969,48	300	300	300	300	300
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>760.472,05</b>	<b>775.800</b>	<b>786.100</b>	<b>840.300</b>	<b>785.500</b>	<b>791.700</b>
Personalauszahlungen	151.004,53	155.000	161.200	162.900	164.600	166.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410.712,88	487.800	427.300	481.300	426.300	432.300
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	44.601,93	37.200	35.200	33.200	31.200	29.200
Sonstige Auszahlungen	41.213,32	47.300	43.900	44.400	44.900	45.400
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>647.532,66</b>	<b>727.300</b>	<b>667.600</b>	<b>721.800</b>	<b>667.000</b>	<b>673.200</b>
<b>Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.939,39</b>	<b>48.500</b>	<b>118.500</b>	<b>118.500</b>	<b>118.500</b>	<b>118.500</b>
Investitionszuwendungen	0,00	20.000	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	18.147,10	79.500	14.000	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.425,26	0	10.000	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>80.572,36</b>	<b>79.500</b>	<b>24.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.572,36</b>	<b>-59.500</b>	<b>-24.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>
<b>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag</b>	<b>32.367,03</b>	<b>-11.000</b>	<b>94.500</b>	<b>112.500</b>	<b>112.500</b>	<b>112.500</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	83.381,39	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	31.118,56	34.000	37.000	38.000	39.000	40.000
<b>Saldo der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>52.262,83</b>	<b>-34.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>-39.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>84.629,86</b>	<b>-45.000</b>	<b>57.500</b>	<b>74.500</b>	<b>73.500</b>	<b>72.500</b>
Anfangsbestand an Finanzmitteln	33.294,55	117.924	72.924	130.424	204.924	278.424
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>117.924,41</b>	<b>72.924</b>	<b>130.424</b>	<b>204.924</b>	<b>278.424</b>	<b>350.924</b>



## **Festlegungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2010**

### **Bildung eines Budgets gem. § 21 Abs. 1 GemHVO**

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung wird für das Produkt Realschulverband Olpe-Drolshagen des Haushaltsjahres 2010 ein Budget gebildet. In dem Budget werden die jeweiligen Summen der Erträge und Aufwendungen (mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen) für verbindlich erklärt. Diese Bestimmung gilt auch für die jeweiligen Einzahlungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die investiven Einzahlungen und Auszahlungen des Produktes.

#### **Innerhalb des Budgets gelten folgende Bestimmungen:**

Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden, soweit die veranschlagten Erträge des Budgets überschritten werden. Mindererträge sind durch Mehrerträge anderer Positionen oder Verminderungen der Aufwendungen zu kompensieren. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit nach § 3 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO führen.



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

<b>Teilergebnisplan</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	98.687,77	0	98.500	98.500	98.500	98.500
4182000 Zuweisungen der Verbandsmitglieder	718.300,00	733.600	743.400	795.100	740.000	745.800
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>816.987,77</b>	<b>733.600</b>	<b>841.900</b>	<b>893.600</b>	<b>838.500</b>	<b>844.300</b>
4411000 Erstattung von Betriebskosten für die Turnhallennutzung	23.200,00	30.400	28.600	31.100	31.400	31.800
4411001 Mieterträge	1.125,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>24.325,00</b>	<b>31.400</b>	<b>29.600</b>	<b>32.100</b>	<b>32.400</b>	<b>32.800</b>
4565000 Erstattungsertrag der Versicherung bei Versicherungsschäden	3.964,42	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4565100 Lehrerfortbildung	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
4571000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	98.500	0	0	0	0
4591000 Sonstige ordentliche Erträge	5.057,02	500	300	300	300	300
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>9.021,44</b>	<b>109.000</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>
<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>850.334,21</b>	<b>874.000</b>	<b>884.300</b>	<b>938.500</b>	<b>883.700</b>	<b>889.900</b>
5012000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigter	122.872,94	120.900	126.000	127.300	128.600	129.900
5022000 Beiträge zur Versorgungskasse der tariflich Beschäftigten	8.810,81	9.200	9.500	9.600	9.700	9.800
5032000 Beiträge zu den gesetzlichen Sozialversicherungen der tariflich Beschäftigten	23.384,81	24.600	25.400	25.700	26.000	26.300
5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>155.068,56</b>	<b>155.000</b>	<b>161.200</b>	<b>162.900</b>	<b>164.600</b>	<b>166.300</b>
5211000 Allgemeine Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.175,62	23.500	42.000	42.000	42.000	42.000
5211001 Toilettensanierung Ebene 3 und 4	36.553,55	0	0	0	0	0
5211003 Inspekt. u. Sanier. Grundleit.	23.948,40	0	0	0	0	0
5211005 Erneuerung der Beleuchtung	0,00	0	0	25.000	25.000	25.000
5211008 Erneuerung von Innentüren	0,00	0	0	21.000	0	0
5211010 Erstellung Energiepass	0,00	4.000	0	0	0	0
5211011 Bodenbelagsarbeiten Verwaltung	7.875,72	0	0	0	0	0
5211013 Erneuerung Fenster/Türen TH Richtung Zuschauereingänge	0,00	20.000	25.000	0	0	0
5211014 Brandschutzmaßnahmen	7.623,04	0	0	0	0	0
5211015 Umbauarbeiten Übermittagbetreuung	0,00	5.000	0	0	0	0
5211016 Renovierungsarbeiten; Einführung Lehrerraumprinzip	0,00	10.000	10.000	0	0	0
5211017 Erneuerung von Ausdehnungsgefäßen	0,00	0	3.000	0	0	0
5211018 Asphaltierung unterer Schulhof	0,00	0	0	40.000	0	0
5211100 Unterhaltungsaufwand durch den Baubetriebshof der Stadt Olpe	17.694,34	10.000	0	0	0	0
5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	111.799,41	132.000	132.000	132.000	132.000	132.000
5255000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Schulbudget)	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5255003 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.835,37	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5271000 Lernmittel nach § 96 Schulgesetz (Schulbudget)	18.527,31	26.300	25.000	26.000	26.000	26.000

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

<b>Teilergebnisplan</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Ansatz</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>	<b>Planung</b>
<b>Ertrags- und Aufwandsarten in €</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
5281000 Anschaffung von Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln (Schulbudget)	15.555,14	8.000	9.300	9.300	9.300	9.300
5291000 Schülerbeförderungskosten	146.682,55	156.000	173.000	178.000	184.000	190.000
5291003 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375,76	5.000	0	0	0	0
5291100 Lehrerfortbildung	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>421.646,21</b>	<b>405.300</b>	<b>427.300</b>	<b>481.300</b>	<b>426.300</b>	<b>432.300</b>
5711000 Abschreibung auf Sachanlagen	208.544,54	214.000	212.000	212.000	212.000	212.000
5711200 Abschreibung GWG	10.221,03	15.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5711240 Abschreibung GWG -Schulbudget-	0,00	0	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>218.765,57</b>	<b>229.500</b>	<b>217.000</b>	<b>217.000</b>	<b>217.000</b>	<b>217.000</b>
5421000 Sitzungsgelder	507,90	600	600	600	600	600
5431000 Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	8.424,28	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5431001 Geschäftsaufwendungen (Fahrtkosten und Dienstkleidung Hausmeister/Reinigungskräfte)	459,95	800	800	800	800	800
5441000 Schülerversicherungen	20.802,64	25.400	22.000	22.500	23.000	23.500
5441001 Aufwand aus Versicherungsschäden	2.431,14	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5452000 Verwaltungskosten	7.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>39.625,91</b>	<b>47.300</b>	<b>43.900</b>	<b>44.400</b>	<b>44.900</b>	<b>45.400</b>
<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>835.106,25</b>	<b>837.100</b>	<b>849.400</b>	<b>905.600</b>	<b>852.800</b>	<b>861.000</b>
<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.227,96</b>	<b>36.900</b>	<b>34.900</b>	<b>32.900</b>	<b>30.900</b>	<b>28.900</b>
4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	2.889,11	300	300	300	300	300
<b>Finanzerträge</b>	<b>2.889,11</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
5517000 Zinsaufwand andere Kreditinstitute	37.648,79	37.000	35.000	33.000	31.000	29.000
5518000 Zinsaufwand Kassenkredite	0,00	200	200	200	200	200
<b>Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen</b>	<b>37.648,79</b>	<b>37.200</b>	<b>35.200</b>	<b>33.200</b>	<b>31.200</b>	<b>29.200</b>
<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-34.759,68</b>	<b>-36.900</b>	<b>-34.900</b>	<b>-32.900</b>	<b>-30.900</b>	<b>-28.900</b>
<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.531,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>= Ergebnis</b>	<b>-19.531,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<b>Teilfinanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ergebnis 2008</b>	<b>Ansatz 2009</b>	<b>Ansatz 2010</b>	<b>VE 2010</b>	<b>Planung 2011</b>	<b>Planung 2012</b>	<b>Planung 2013</b>
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	718.300,00	733.600	743.400	0	795.100	740.000	745.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.150,00	31.400	29.600	0	32.100	32.400	32.800
Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.052,57	10.500	12.800	0	12.800	12.800	12.800
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.969,48	300	300	0	300	300	300
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>760.472,05</b>	<b>775.800</b>	<b>786.100</b>	<b>0</b>	<b>840.300</b>	<b>785.500</b>	<b>791.700</b>
Personalauszahlungen	151.004,53	155.000	161.200	0	162.900	164.600	166.300
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	410.712,88	487.800	427.300	0	481.300	426.300	432.300
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	44.601,93	37.200	35.200	0	33.200	31.200	29.200
Sonstige Auszahlungen	41.213,32	47.300	43.900	0	44.400	44.900	45.400
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>647.532,66</b>	<b>727.300</b>	<b>667.600</b>	<b>0</b>	<b>721.800</b>	<b>667.000</b>	<b>673.200</b>
<b>Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.939,39</b>	<b>48.500</b>	<b>118.500</b>	<b>0</b>	<b>118.500</b>	<b>118.500</b>	<b>118.500</b>
Investitionszuwendungen	0,00	20.000	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	18.147,10	79.500	14.000	0	6.000	6.000	6.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.425,26	0	10.000	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>80.572,36</b>	<b>79.500</b>	<b>24.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.572,36</b>	<b>-59.500</b>	<b>-24.000</b>	<b>0</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	83.381,39	0	0	0	0	0	0
<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>83.381,39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	31.118,56	34.000	37.000	0	38.000	39.000	40.000
<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>31.118,56</b>	<b>34.000</b>	<b>37.000</b>	<b>0</b>	<b>38.000</b>	<b>39.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Saldo der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>52.262,83</b>	<b>-34.000</b>	<b>-37.000</b>	<b>0</b>	<b>-38.000</b>	<b>-39.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag</b>	<b>84.629,86</b>	<b>-45.000</b>	<b>57.500</b>	<b>0</b>	<b>74.500</b>	<b>73.500</b>	<b>72.500</b>



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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamt- ausgabe Bedarf	bisher bereit gest.	RE 2008	Ansatz 2009	Ansatz 2010	VE 2010	Planung 2011	Planung 2012	Planung 2013	spätere Jahre
-------------------------------	------------------------------	---------------------------	------------	----------------	----------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------	------------------

#### I 03320001 Elektroakustische Anlage Amok

7851000 Auszahlungen f.Hochbaumnaßnahm	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	0	0	0,0	0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo I 03320001</b>	0	0	0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

#### I 83320001 Behindertengerechter Ausbau

7851000 Auszahlungen f.Hochbaumnaßnahm	0	0	49,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851001 Auszahlungen f.Hochbaumnaßnahm	0	0	11,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7851002 Auszahlungen f.Hochbaumnaßnahm	0	0	1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	0	0	62,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo I 83320001</b>	0	0	-62,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

#### I 83320002 Erwerb bewegl. Vermögensgeg.

7831000 Schulmobiliar > GWG	0	0	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831001 Geräte > GWG (Hausmeister)	0	0	0,0	1,0	4,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
7831101 Techn. Ausstattung Neue Medien	0	0	0,0	15,0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832200 GWG Hausmeisterbedarf	0	0	0,2	1,5	1,5	0,0	1,5	1,5	1,5	0,0
7832240 GWG Schulbudget	0	0	10,1	5,0	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	0	0	13,1	22,5	14,0	0,0	6,0	6,0	6,0	0,0
<b>Saldo I 83320002</b>	0	0	-13,1	-22,5	-14,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0

#### I 83320003 Anschaffungen

7831100 Klassenmobiliar	0	0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	0	0	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo I 83320003</b>	0	0	-5,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

#### I 93320001 Übermittagbetreuung

6811000 Investitionszuweisungen v.Land	0	0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Investive Einzahlungen</b>	0	0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7831000 Schulmobiliar > GWG	0	0	0,0	28,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Schulmobiliar (GWG)	0	0	0,0	7,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	0	0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo I 93320001</b>	0	0	0,0	-15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

#### I 93320002 Einführung Lehrerraumprinzip

7831000 Schulmobiliar > GWG	0	0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7832000 Schulmobiliar (GWG)	0	0	0,0	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Investive Auszahlungen</b>	0	0	0,0	22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo I 93320002</b>	0	0	0,0	-22,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Saldo Investitionstätigkeit</b>	0	0	-80,6	-59,5	-24,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0



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



## Stellenplan 2010 Tariflich Beschäftigte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2010	Zahl der Stellen 2009	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2009	Erläuterungen
1	Hausmeister	6	1	1	1	
2	Schulsekretärin	5	0,75	0,75	0,72	Teilzeitkraft mit 28 Std./Woche
3	Reinigungskraft	2	2,75	3	2,6	5 Teilzeitkräfte mit durchschnittlich 20 Std./Woche



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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2010	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2011 TEUR	2012 TEUR	2013 TEUR	2014 TEUR	2015 TEUR
1	2	3	4	5	6
<b>0</b>	0	0	0	0	0
<b>Summe: 0</b>	0	0	0	0	0
<b>Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen</b>	--	--	--	--	--



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres  2008 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2010 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2010 TEUR
	1	2	3
<b>1. Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonst. öff. Sonderechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	776,1	742,0	705,0
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	37,1	10,0	10,0
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0	0	0
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	8,0	8,0	8,0
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	821,2	760,0	723,0



## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

<b>Allgemeine Rücklage 01.01.2007</b>		<b>2.005.623 €</b>
+	Ausgleichsrücklage	201.907 €
+	Sonderrücklage	0 €
+/-	Jahresüberschuss/Fehlbetrag	0 €
=	<b>Eigenkapital 01.01.2007</b>	<b>2.207.530 €</b>
+/-	Jahresüberschuss 2007	82.198 €
=	<b>Eigenkapital 31.12.2007</b>	<b>2.289.728 €</b>
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Fehlbetrag 2008	0 €
=	<b>Eigenkapital 31.12.2008</b>	<b>2.289.728 €</b>
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Fehlbetrag 2009	0 €
=	<b>Plan-Eigenkapital 31.12.2009</b>	<b>2.289.728 €</b>
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Fehlbetrag 2010	0 €
=	<b>Plan-Eigenkapital 31.12.2010</b>	<b>2.289.728 €</b>
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Fehlbetrag 2011	0 €
=	<b>Plan-Eigenkapital 31.12.2011</b>	<b>2.289.728 €</b>
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Fehlbetrag 2012	0 €
=	<b>Plan-Eigenkapital 31.12.2012</b>	<b>2.289.728 €</b>
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Fehlbetrag 2013	0 €
=	<b>Plan-Eigenkapital 31.12.2013</b>	<b>2.289.728 €</b>

