



Haushaltsplan
des
Realschulverbandes
Olpe - Drolshagen
für das Haushaltsjahr 2012

Inhaltsverzeichnis

<u>Haushaltssatzung, Vorbericht, Gesamtpläne, Teilpläne</u>	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	9
Gesamtergebnisplan	15
Gesamtfinanzplan	17
Übersicht über Haushaltsvermerke	19
Teilergebnisplan	21
Teilfinanzplan	23
Investitionsmaßnahmen	25
<u>Anlagen</u>	
Stellenplan	29
Bilanz des Vorjahres	31
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	33
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	35
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapital	37

Haushaltssatzung des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2012

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 Gesetz vom 24. Mai 2011 (GV. NRW S. 271), 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 12. Mai 2009 (GV.NRW. S. 298, S. 326) und den §§ 6 und 10 der Satzung des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen vom 26.10.2008 hat die Schulverbandsversammlung mit Beschluss vom 8. Dezember 2011 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012, 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	875.050,00 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	875.050,00 EUR
im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	775.550,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	662.450,00 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitions- und der Finanzierungstätigkeit auf	119.600,00 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

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 6

Steuersätze für die Gemeindesteuern
(entfällt)

§ 7

Haushaltssicherungskonzept
(entfällt)

§ 8

Die Verbandsumlage wird für die

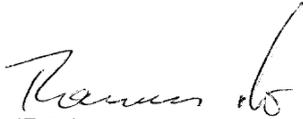
Kreisstadt Olpe auf	65,43 %
Stadt Drolshagen auf	34,57 %

der umlagefähigen Kosten festgesetzt.

Aufstellungs-/Feststellungsvermerk zum Entwurf der Haushaltssatzung 2012

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2012 wurde nach den Vorschriften der GO NRW aufgestellt:

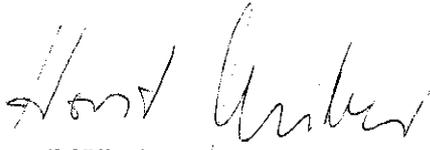
Olpe, den 11. November 2011



(Bär)
Kämmerer Kreisstadt Olpe

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2011 wird hiermit gem. § 80 Abs. 2 GO NRW bestätigt:

Olpe, den 14. November 2011



(Müller)
Schulverbandsvorsteher

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Realschulverbandes Olpe – Drolshagen für das Haushaltsjahr 2012

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 2010

Der Jahresabschluss 2010 wurde am 14. April 2011 aufgestellt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich in seiner Sitzung am 6. Oktober 2011 dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes angeschlossen. Die Feststellung durch die Realschulverbandsversammlung ist in der Sitzung am 8. Dezember 2011 vorgesehen. In 2010 konnte ein Jahresüberschuss von 24.421,21 € erwirtschaftet werden.

3. Entwicklung des Haushaltsjahres 2011

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2011 wurde am 22. November 2010 von der Realschulverbandsversammlung beschlossen. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde nicht erlassen.

Das Haushaltsvolumen 2011 stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisplan

Gesamtbetrag der Erträge	844.200 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen	844.200 EUR

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	744.700 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.200 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	0 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- u. Finanzierungstätigkeit	163.000 EUR

Nach derzeitiger Einschätzung verläuft das Haushaltsjahr 2011 weitestgehend planmäßig.

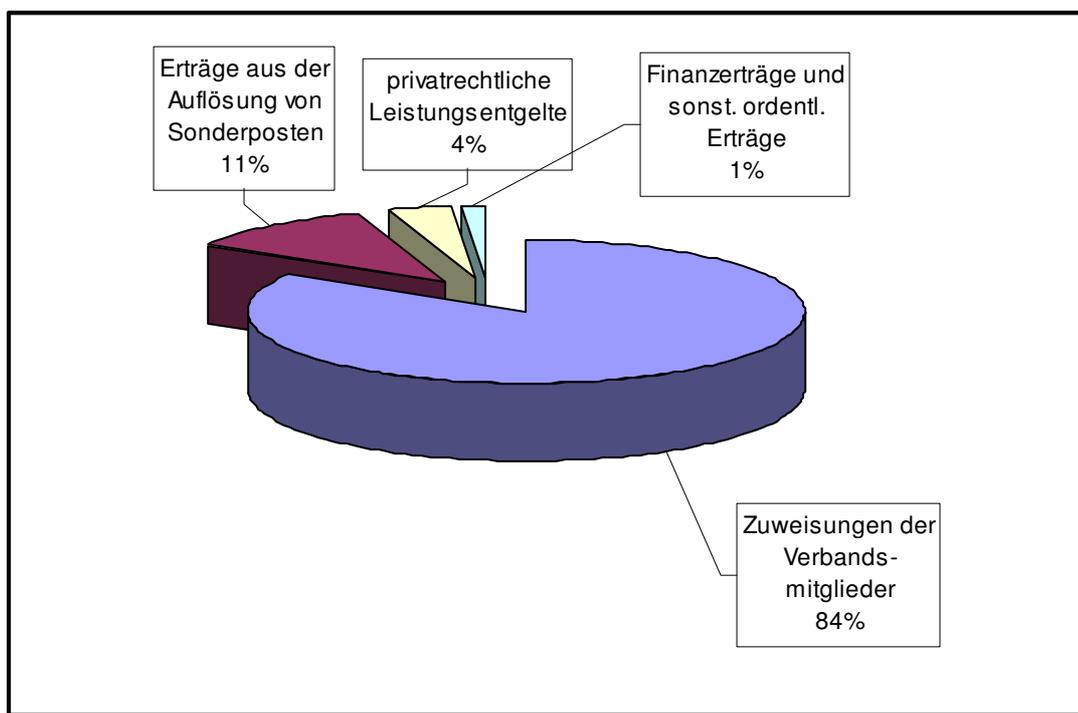
4. Eckdaten des Haushaltsplanes 2012

I. Ergebnisplan

Der Gesamtergebnisplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2012 enthält Aufwendungen und Erträge in Höhe von jeweils 875.050 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	731.050 EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	99.500 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.200 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	12.800 EUR
Finanzerträge	500 EUR

Zu den Ertragsarten im Einzelnen:

Zuweisungen der Verbandsmitglieder (731.050 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 ausgeglichen. Der Gesamtbetrag der Zuweisungen wird mittels eines Umlageschlüssels, der sich nach den Schülerzahlen berechnet, unter den Verbandsgemeinden aufgeteilt. Die Schülerzahl von 537 (Stand: 15.10.2011) teilt sich auf in 318 aus Olpe, 168 aus Drolshagen und 51 aus anderen Städten und Gemeinden. In die Berechnung fließen nur die 486 Schüler aus den Verbandsgemeinden ein. Daraus ergibt sich ein Umlageanteil von 65,43 % (318 Schüler) für die Kreisstadt Olpe und von 34,57 % (168 Schüler) für die Stadt Drolshagen.

Für das Haushaltsjahr 2012 beträgt der Umlagebedarf insgesamt 731.050 EUR. Davon sind von der Kreisstadt Olpe 478.326,02 EUR und von der Stadt Drolshagen 252.723,98 EUR aufzubringen.

Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (99.500 EUR)

Erhaltene Zuwendungen für bauliche Anlagen und sonstige Vermögensgegenstände werden analog zu der Nutzungsdauer der bezuschussten Gegenstände planmäßig ertragswirksam aufgelöst.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (31.200 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 2010 ermittelten Turnhallenkosten in Höhe von 30.200 EUR haben die Kreisstadt Olpe 24.050 EUR und die Stadt Drolshagen 6.150 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

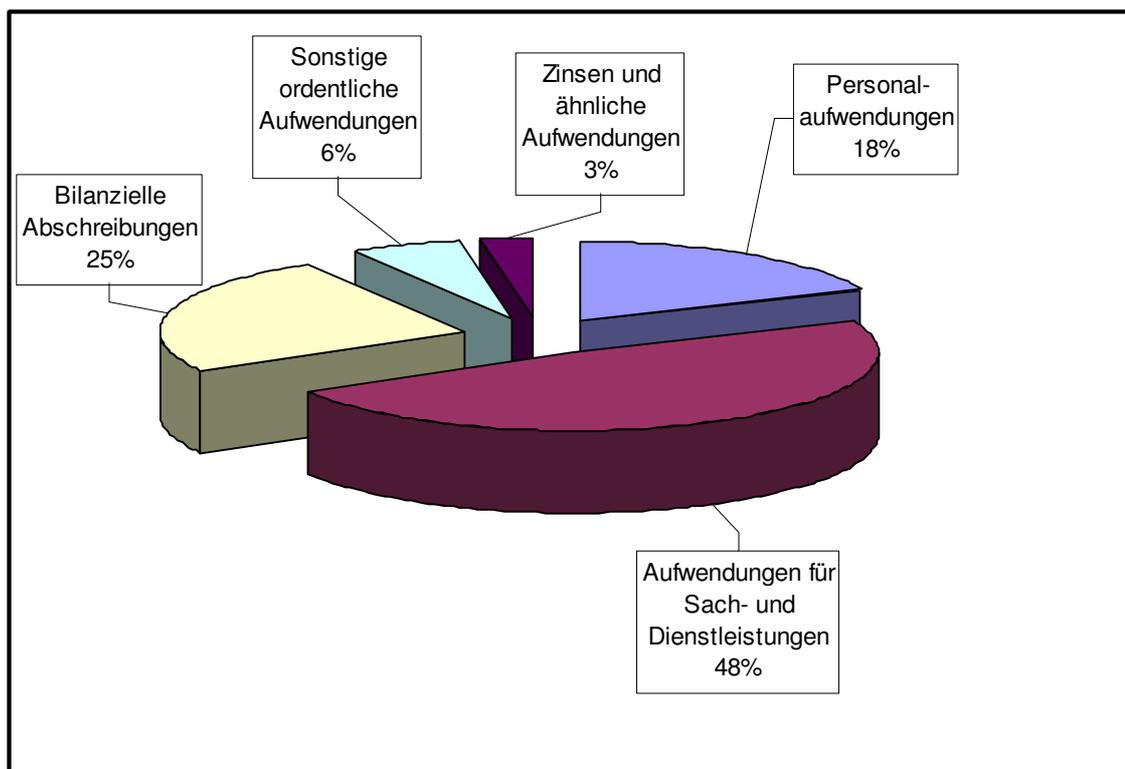
- Erstattung der Versicherung bei Schadensfällen (10.000 EUR)
- Erträge aus Zuwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR)
- Sonstige ordentliche Erträge (300 EUR)

veranschlagt.

Finanzerträge (500 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	162.800 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421.000 EUR
Bilanzielle Abschreibungen	215.600 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.650 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	24.000 EUR

Personalaufwendungen (162.800 EUR)

Die für das Jahr 2012 veranschlagten Personalaufwendungen liegen rund 1 % - und somit lediglich moderat - über dem Ansatz von 2011.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (421.000 EUR)

Zu diesen Aufwendungen zählen die allgemeine Unterhaltung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude in Höhe von insgesamt 47.000 EUR. Für die Bewirtschaftung der baulichen Anlagen sind 127.000 EUR vorgesehen. Des Weiteren sind hier die der Schule zur eigenverantwortlichen Verwaltung (Budget) überlassenen Haushaltsmittel in Höhe von ins. 42.000 EUR sowie die Schülerbeförderungskosten (196.000 EUR), Aufwendungen zur Unterhaltung des beweglichen Vermögens einschließlich der Prüfung von Elektrogeräten (6.500 EUR) und Aufwendungen für die Lehrerfortbildung (2.500 EUR) veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen (215.600 EUR)

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich auf insgesamt 215.600 EUR und beinhalten 5.600 EUR Sofortabschreibungen für in 2012 beabsichtigte Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (51.650 EUR)

Wie bei den Sach- und Dienstleistungen sind auch hier mehrere Beträge über Einzelproduktsachkonten abgebildet. Im Wesentlichen sind dies Aufwendungen für die Schülerversicherungen (26.000 EUR) sowie der Aufwand zur Beseitigung von Schadensfällen (10.000 EUR). Auch die an die Kreisstadt Olpe zu erstattenden Verwaltungskosten (10.000 EUR) sind hier veranschlagt.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (24.000 EUR)

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für die vom Realschulverband in den Vorjahren aufgenommenen langfristigen Darlehen veranschlagt.

II. Finanzplan

Der Gesamtfinanzplan des Realschulverbandes für das Haushaltsjahr 2012 enthält Auszahlungen in Höhe von 782.050 EUR und Einzahlungen in Höhe von 775.550 EUR. Es ergibt sich somit ein Finanzmittelabgang von 6.500 EUR. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestandes an liquiden Mitteln endet das Haushaltsjahr 2012 voraussichtlich mit einem Bestand in Höhe von rund 159.000 EUR.

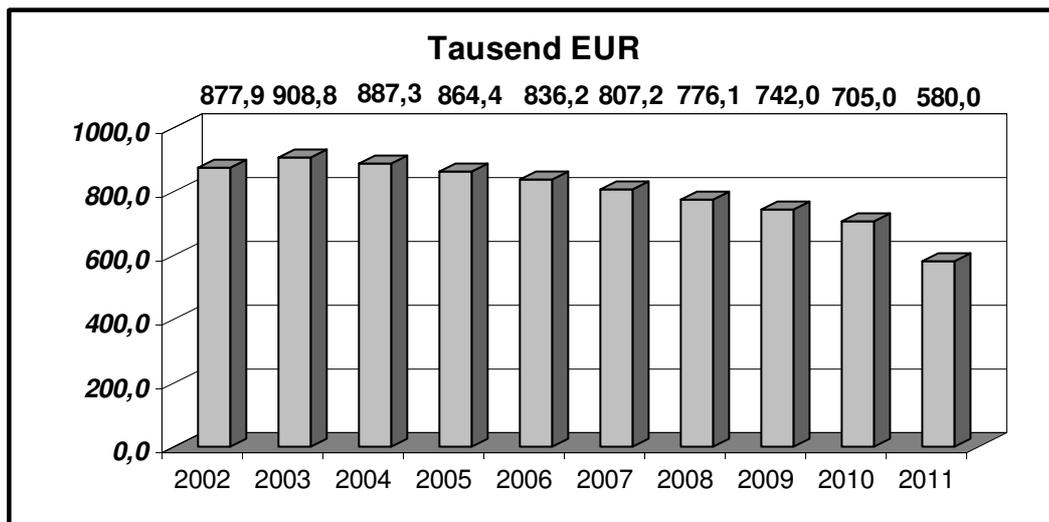
Eine planmäßige Kreditaufnahme ist daher nicht erforderlich. Aufgrund der guten Finanzsituation des Verbandes soll daher wie bereits im Jahre 2011 ein in 2012 fälliges Darlehen nicht umgeschuldet und stattdessen in voller Höhe außerordentlich getilgt werden. Die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit beinhalten daher neben den ordentlichen Tilgungen die Ablösung des fälligen Restbetrages dieses Darlehens in Höhe von ca. 57.000 EUR.

Nachfolgend sind die für 2012 vorgesehenen **Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit** in zusammengefasster Form dargestellt:

- Ergänzung Neuer Medien und Gerätschaften 6.700 EUR
- Bewegliche geringwertige Vermögensgegenstände 5.600 EUR
- Rückzahlung der Landeszuwendung Übermittagbetreuung 13.000 EUR

In der Summe belaufen sich die Investitionsauszahlungen auf 25.300 EUR. Die Rückzahlung der Landeszuwendung ist erneut vorsorglich veranschlagt, da im Schuljahr 2010/2011 keine Übermittagbetreuung stattgefunden hat und mit einer Rückforderung der Zuwendung gerechnet werden muss.

III. Kreditverbindlichkeiten 2002 – 2011 (jeweils zum 31.12.)



5. Zusammenfassung

Die Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres 2012 ist geprägt durch die Aufwendungen für das Personal, die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Schulgrundstücks und der Schulgebäude sowie die Schülerbeförderungskosten. Besondere, größere Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen sind nicht geplant.

Realschulverband Olpe-Drolshagen
Haushaltsplan 2012
Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
in €	2010	2011	2012	2013	2014	2015
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	842.923,40	798.300	830.550	1.146.650	1.171.400	985.700
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.519,18	32.100	31.200	32.500	32.700	32.900
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.038,84	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
= Ordentliche Erträge	891.481,42	843.200	874.550	1.191.950	1.216.900	1.031.400
- Personalaufwendungen	158.267,47	162.300	162.800	162.800	162.800	162.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.681,51	391.800	421.000	740.100	779.100	608.100
- Bilanzielle Abschreibungen	212.033,38	213.000	215.600	215.000	203.000	190.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.082,34	49.400	51.650	51.550	51.500	51.500
= Ordentliche Aufwendungen	834.064,70	816.500	851.050	1.169.450	1.196.400	1.012.900
= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	57.416,72	26.700	23.500	22.500	20.500	18.500
+ Finanzerträge	543,32	1.000	500	500	500	500
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.538,83	27.700	24.000	23.000	21.000	19.000
= Finanzergebnis	-32.995,51	-26.700	-23.500	-22.500	-20.500	-18.500
=Jahresergebnis	24.421,21	0	0	0	0	0

Realschulverband Olpe-Drolshagen
Haushaltsplan 2012
Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
in €	2010	2011	2012	2013	2014	2015
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	743.400,00	698.800	731.050	1.047.150	1.071.900	886.200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.600,00	32.100	31.200	32.500	32.700	32.900
+ Sonstige Einzahlungen	24.592,35	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.671,09	1.000	500	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	802.263,44	744.700	775.550	1.092.950	1.117.900	932.400
- Personalauszahlungen	159.544,39	162.300	162.800	162.800	162.800	162.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	379.783,68	391.800	424.000	740.100	779.100	608.100
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	37.567,83	27.700	24.000	23.000	21.000	19.000
- Sonstige Auszahlungen	58.352,60	49.400	51.650	51.550	51.500	51.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	635.248,50	631.200	662.450	977.450	1.014.400	841.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.014,94	113.500	113.100	115.500	103.500	91.000
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	13.000	13.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	3.453,45	8.000	12.300	8.700	8.700	8.700
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.747,15	20.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.200,60	41.000	25.300	8.700	8.700	8.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.200,60	-41.000	-25.300	-8.700	-8.700	-8.700
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	158.814,34	72.500	87.800	106.800	94.800	82.300
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	38.387,14	122.000	94.300	38.000	40.000	41.000
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-38.387,14	-122.000	-94.300	-38.000	-40.000	-41.000
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	120.427,20	-49.500	-6.500	68.800	54.800	41.300
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	94.828,34	215.256	165.756	159.256	228.056	282.856
= Liquide Mittel	215.255,54	165.756	159.256	228.056	282.856	324.156

Festlegungen zur Ausführung des Haushaltsplanes 2012

Bildung eines Budgets gem. § 21 Abs. 1 GemHVO

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung wird für das Produkt Realschulverband Olpe-Drolshagen des Haushaltsjahres 2012 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

Teilergebnisplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten							
in €		2010	2011	2012	2013	2014	2015
4161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen	99.523,40	99.500	99.500	99.500	99.500	99.500
4182000	Zuweisungen der Verbandsmitglieder	743.400,00	698.800	731.050	1.047.150	1.071.900	886.200
+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	842.923,40	798.300	830.550	1.146.650	1.171.400	985.700
4411000	Erstattung von Betriebskosten für die Turnhallennutzung	28.600,00	31.100	30.200	31.500	31.700	31.900
4411001	Mieterträge	919,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.519,18	32.100	31.200	32.500	32.700	32.900
4565000	Erstattungsertrag der Versicherung bei Versicherungsschäden	17.723,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4565100	Lehrerfortbildung	1.315,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
4591000	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	300	300	300	300
+	Sonstige ordentliche Erträge	19.038,84	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
=	Ordentliche Erträge	891.481,42	843.200	874.550	1.191.950	1.216.900	1.031.400
5012000	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigter	124.541,43	127.000	127.200	127.200	127.200	127.200
5022000	Beiträge zur Versorgungskasse der tariflich Beschäftigten	9.222,93	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5032000	Beiträge zu den gesetzlichen Sozialversicherungen der tariflich Beschäftigten	24.503,11	25.500	25.800	25.800	25.800	25.800
5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	0,00	300	300	300	300	300
-	Personalaufwendungen	158.267,47	162.300	162.800	162.800	162.800	162.800
5211000	Allgemeine Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.627,74	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5211005	Erneuerung der Beleuchtung	0,00	0	0	25.000	25.000	25.000
5211007	Fenstererneuerung	0,00	0	0	253.000	305.000	149.000
5211008	Erneuerung von Innentüren	0,00	0	0	0	21.000	0
5211013	Erneuerung Fenster/Türen TH Richtung Zuschauereingänge	23.888,84	0	0	0	0	0
5211016	Renovierungsarbeiten; Einführung Lehrerraumprinzip	4.533,35	0	0	0	0	0
5211017	Erneuerung von Ausdehnungsgefäßen	2.786,88	0	0	0	0	0
5211018	Asphaltierung unterer Schulhof	0,00	0	0	40.000	0	0
5211019	Versiegelung und Anstrich Betonwabenfenster der Turnhalle	0,00	0	5.000	0	0	0
5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	118.317,14	120.000	127.000	127.000	127.000	127.000
5255000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Schulbudget)	1.978,80	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5255003	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.218,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5255004	Prüfung von Elektroanlagen und Geräten	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5271000	Lernmittel nach § 96 Schulgesetz (Schulbudget)	20.092,86	25.500	28.000	28.000	28.000	28.000
5281000	Anschaffung von Lehr-, Lern- und Unterrichtsmitteln (Schulbudget)	10.520,77	9.300	10.000	10.100	10.100	10.100
5291000	Schülerbeförderungskosten	169.370,16	187.000	196.000	202.000	208.000	214.000
5291001	Prüfung Eröffnungsbilanz	10.611,25	0	0	0	0	0

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
5291003 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6,12	0	0	0	0	0
5291100 Lehrerfortbildung	729,10	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.681,51	391.800	421.000	740.100	779.100	608.100
5711000 Abschreibung auf Sachanlagen	210.040,30	208.000	210.000	210.000	198.000	185.500
5711200 Abschreibung GWG	564,91	1.500	2.100	1.500	1.500	1.500
5711240 Abschreibung GWG -Schulbudget-	1.428,17	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
- Bilanzielle Abschreibungen	212.033,38	213.000	215.600	215.000	203.000	190.500
5421000 Sitzungsgelder	359,10	600	500	500	500	500
5431000 Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	5.550,34	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5431001 Geschäftsaufwendungen (Fahrtkosten und Dienstkleidung Hausmeister/Reinigungskräfte)	462,74	800	1.650	1.050	800	800
5441000 Schülerversicherungen	20.975,54	24.500	26.000	26.500	26.700	26.700
5441001 Aufwand aus Versicherungsschäden	16.734,62	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5452000 Verwaltungskosten	7.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.082,34	49.400	51.650	51.550	51.500	51.500
= Ordentliche Aufwendungen	834.064,70	816.500	851.050	1.169.450	1.196.400	1.012.900
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	57.416,72	26.700	23.500	22.500	20.500	18.500
4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	543,32	1.000	500	500	500	500
+ Finanzerträge	543,32	1.000	500	500	500	500
5517000 Zinsaufwand andere Kreditinstitute	33.506,76	27.700	24.000	23.000	21.000	19.000
5518000 Zinsaufwand Kassenkredite	32,07	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	33.538,83	27.700	24.000	23.000	21.000	19.000
= Finanzergebnis	-32.995,51	-26.700	-23.500	-22.500	-20.500	-18.500
= Ordentliches Ergebnis	24.421,21	0	0	0	0	0

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

Teilfinanzplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	743.400,00	698.800	731.050	0	1.047.150	1.071.900	886.200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.600,00	32.100	31.200	0	32.500	32.700	32.900
+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.592,35	12.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.671,09	1.000	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	802.263,44	744.700	775.550	0	1.092.950	1.117.900	932.400
- Personalauszahlungen	159.544,39	162.300	162.800	0	162.800	162.800	162.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	379.783,68	391.800	424.000	0	740.100	779.100	608.100
- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	37.567,83	27.700	24.000	0	23.000	21.000	19.000
- Sonstige Auszahlungen	58.352,60	49.400	51.650	0	51.550	51.500	51.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	635.248,50	631.200	662.450	0	977.450	1.014.400	841.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.014,94	113.500	113.100	0	115.500	103.500	91.000
- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	13.000	13.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	3.453,45	8.000	12.300	0	8.700	8.700	8.700
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.747,15	20.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.200,60	41.000	25.300	0	8.700	8.700	8.700
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.200,60	-41.000	-25.300	0	-8.700	-8.700	-8.700
- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	38.387,14	122.000	94.300	0	38.000	40.000	41.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-38.387,14	-122.000	-94.300	0	-38.000	-40.000	-41.000

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

Investitionsmaßnahmen (in T€)	Gesamtbedarf	bisher bereitgestellt	RE 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015	spätere Jahre
-------------------------------	--------------	-----------------------	---------	-------------	-------------	---------	--------------	--------------	--------------	---------------

I 03320001 Elektroakustische Anlage Amok

7851000 Amok-Anlage	0	0	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I 03320001	0	0	-4,7	0,0						

I 13320001 Ergänzung Möblierung NW-Raum Chemie (Laborabzug/Chemikalienschrank Forder. Arbeitsschutz)

7851000 Auszahlungen f.Hochbaumaßnahm	0	0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I 13320001	0	0	0,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

I 83320002 Erwerb bewegl. Vermögensgeg.

7831001 Geräte > GWG	0	0	1,5	3,0	1,7	0,0	1,7	1,7	1,7	0,0
7831101 Techn. Ausstattung Neue Medien	0	0	0,0	0,0	5,0	0,0	2,0	2,0	2,0	0,0
7832200 GWG Hausmeisterbedarf	0	0	0,6	1,5	2,1	0,0	1,5	1,5	1,5	0,0
7832240 GWG allgemeiner Schulbedarf	0	0	1,4	3,5	3,5	0,0	3,5	3,5	3,5	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3,5	8,0	12,3	0,0	8,7	8,7	8,7	0,0
Saldo I 83320002	0	0	-3,5	-8,0	-12,3	0,0	-8,7	-8,7	-8,7	0,0

I 93320001 Übermittagbetreuung

7811000 Rückzahlung Landeszuweisung	0	0	0,0	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,0	13,0	13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo I 93320001	0	0	0,0	-13,0	-13,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-8,2	-41,0	-25,3	0,0	-8,7	-8,7	-8,7	0,0

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

Stellenplan 2012 Tariflich Beschäftigte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2012	Zahl der Stellen 2011	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2011	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	2,75	2,6	5 Teilzeitkräfte mit durchschnittlich 20 Std./Woche

Schlussbilanz des Realschulverbandes Olpe-Drolshagen zum 31.12.2010

Aktivseite		Passivseite	
	€	€	€
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009
1. Anlagevermögen			
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2. Sachanlagen			
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1. Grünflächen	0,00		
1.2.1.2. Ackerland	0,00		
1.2.1.3. Wald, Forsten	0,00		
1.2.1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00		
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		
1.2.2.2. Schulen	5.296.937,34		
1.2.2.3. Wohnbauten	0,00		
1.2.2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00		
1.2.3. Infrastrukturvermögen	5.296.937,34		
1.2.3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00		
1.2.3.2. Brücken und Tunnel	0,00		
1.2.3.3. Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		
1.2.3.4. Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00		
1.2.3.5. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00		
1.2.3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00		
1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00		
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00		
1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00		
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.174,34		
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00		
1.3. Finanzanlagen	5.427.111,68		
1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		
1.3.2. Beteiligungen	0,00		
1.3.3. Sondervermögen	0,00		
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00		
1.3.5. Ausleihungen	0,00		
1.3.5.1. an verbundene Unternehmen	0,00		
1.3.5.2. an Beteiligungen	0,00		
1.3.5.3. an Sondervermögen	0,00		
1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen	0,00		
		215.521,10	
2. Umlaufvermögen			
2.1. Vorräte			
2.1.1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00		
2.1.2. Geleistete Anzahlungen	0,00		
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1. Gebühren	0,00		
2.2.1.2. Beiträge	0,00		
2.2.1.3. Steuern	0,00		
2.2.1.4. Forderungen aus Transferleistungen	0,00		
2.2.1.5. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00		
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1. gegenüber dem privaten Bereich	265,56		
2.2.2.2. gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00		
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	0,00		
2.2.2.4. gegen Beteiligungen	0,00		
2.2.2.5. gegen Sondervermögen	265,56		
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00		
2.2.4. Wertpapiere des Umlaufvermögens	265,56		
2.4. Liquide Mittel	94.828,34		
		215.255,54	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			
		0,00	
		5.642.632,78	
Bilanzsumme			
		5.642.632,78	5.747.888,78
1. Eigenkapital			
1.1. Allgemeine Rücklage (davon Deckungsrücklage 11.854,79 €)			2.088.488,74
1.2. Sonderrücklagen			0,00
1.3. Ausgleichsrücklage			201.907,48
1.4. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			24.421,21
		2.314.817,43	2.290.396,22
2. Sonderposten			
2.1. für Zuwendungen			2.565.204,69
2.2. für Beiträge			0,00
2.3. für den Gebührenaussgleich			0,00
2.4. Sonstige Sonderposten			0,00
		18.186,76	8.786,96
3. Rückstellungen			
3.1. Pensionsrückstellungen			0,00
3.2. Rückstellungen für Deponien und Altlasten			0,00
3.3. Instandhaltungsrückstellungen			0,00
3.4. Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW			18.186,76
		744.423,90	783.977,51
4. Verbindlichkeiten			
4.1. Anleihen			0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			0,00
4.2.1. von verbundenen Unternehmen			0,00
4.2.2. von Beteiligungen			0,00
4.2.3. von Sondervermögen			0,00
4.2.4. vom öffentlichen Bereich			0,00
4.2.5. vom privaten Kreditmarkt			703.635,37
4.3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			0,00
4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			0,00
4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			33.455,43
4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			0,00
4.7. Sonstige Verbindlichkeiten			7.333,10
		0,00	0,00
5. Passive Rechnungsabgrenzung			
		0,00	0,00

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2012	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2013 TEUR	2014 TEUR	2015 TEUR	2016 TEUR	2017 TEUR
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Summe: 0	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	--	--	--	--	--

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	2010 TEUR	2012 TEUR	2012 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
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			
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	703,6	580,0	485,8
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33,5	20,0	20,0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	7,3	7,0	7,0
8. Summe aller Verbindlichkeiten	744,4	607,0	512,8

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Allgemeine Rücklage 01.01.2011		2.088.489 €
+	Ausgleichsrücklage	201.907 €
+	Sonderrücklage	0 €
+/-	Jahresüberschuss/Fehlbetrag	24.421 €
=	Eigenkapital 01.01.2011	2.314.817 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2011	0 €
=	Eigenkapital 31.12.2011	2.314.817 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2012	0 €
=	Eigenkapital 31.12.2012	2.314.817 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2013	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2013	2.314.817 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2014	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2014	2.314.817 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/-fehlbetrag 2015	0 €
=	Plan-Eigenkapital 31.12.2015	2.314.817 €

