

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan

des Zweckverbandes
„Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld
und Rosendahl“

für das Haushaltsjahr

2 0 0 7

Haushaltssatzung des Zweckverbandes
„Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“
für das Haushaltsjahr 2007

Aufgrund der §§ 77 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666) in Verbindung mit §§ 18 und 19 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit in der Fassung der Bekanntmachung vom 01.10.1979 (GV NW S. 621/SGV NW 202), in der zur Zeit gültigen Fassung, hat die Verbandsversammlung gem. § 6 der Satzung des Zweckverbandes „Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“ am _____ folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2007 wird

im Verwaltungshaushalt

in der Einnahme auf	962.100,00 €
in der Ausgabe auf	962.100,00 €

im Vermögenshaushalt

in der Einnahme auf	0,00 €
in der Ausgabe auf	0,00 €

festgesetzt.

§ 2

Die Verbandsumlage für das Haushaltsjahr 2007 wird auf 390.403,10 € festgesetzt.

Sie beträgt für die

Stadt Billerbeck	44.408,33 €
Stadt Coesfeld	306.431,92 €
Gemeinde Rosendahl	39.562,85 €

§ 3

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 4

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 5

Kassenkredite werden nicht beansprucht.

§ 6

Der Zustimmung der Verbandsversammlung bedürfen über- und außerplanmäßige Ausgaben soweit sie je Haushaltsstelle den Betrag von 10.000,00 € überschreiten.

Beträge unter 10.000,00 € gelten generell als unerheblich.

Als geringfügig im Sinne des § 82 Abs. 1 Satz 5 GO NW werden Beträge bis 1.000,00 € angesehen.

Coesfeld, den _____

Vorsitzende

Schriftführer

Vorbericht**zum Haushaltsplan des Zweckverbandes****„Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“****für das Haushaltsjahr 2007****Vorbemerkung**

Mit dem Haushaltsplan wird die Grundlage der Haushaltswirtschaft der Musikschule für das bevorstehende Haushaltsjahr geschaffen, in konkreten Zahlen festgelegt und finanziell abgesichert.

Aufgrund der Gemeindehaushaltsverordnung muss dem Haushaltsplan ein Vorbericht beigelegt werden, aus dem ein Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft hervorgeht.

Überblick über die Haushaltsrechnungen der letzten drei Haushaltsjahre:

	2003	2004	2005
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen	988.420,26 €	997.341,46 €	985.435,64 €
Ausgaben	988.420,26 €	997.341,46 €	985.435,64 €
Vermögenshaushalt			
Einnahmen	1.237,96 €	3.545,93 €	18.651,32 €
Ausgaben	1.237,96 €	3.545,93 €	18.651,32 €

Haushaltsplan 2006

Der Haushaltsplan 2006 wurde am 19. Dezember 2005 von der Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl“ mit folgenden Summen beschlossen:

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt	Insgesamt
Einnahmen	966.100,00 €	0,00 €	966.100,00 €
Ausgaben	966.100,00 €	0,00 €	966.100,00 €

Vorbemerkung zur Finanzsituation

Vor dem Hintergrund der angespannten Finanzlage der beteiligten Kommunen Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl hat der Schulträger der Musikschule, der Zweckverband der Gemeinden Billerbeck, Coesfeld und Rosendahl in seiner Sitzung am 25. Oktober 2005 ein Perspektivkonzept mit mittelfristigen Finanzvorgaben als Basis für die weitere inhaltliche Ausgestaltung der Musikschule beschlossen. Diese sehen u. a. eine Reduzierung der Verbandsumlage auf maximal 350.000 € im Jahre 2008 vor, des weiteren einen Anteil des Schulgeldes von mindestens 50 % am Gesamtetat der Musikschule sowie den Verzicht auf den Abschluss fester Arbeitsverträge bis 2008. Das Ziel, die Umlage im Jahre 2008 auf 350.000 € zu senken, wird aller Voraussicht nach erreicht werden. Auch im Jahr 2007 ist die Umlage weiter rückläufig, weil die Musikschule durch Reduzierung der vergüteten Unterrichtsstunden, den weiteren Abbau des so genannten Ferienüberhanges sowie durch vermehrte Unterrichtsstunden auf der Basis von Honorarverträgen in erheblichem Maße zur Kostensenkung beigetragen hat. Allerdings konnte der Umlagebetrag nicht niedriger veranschlagt werden, da um 4.500,00 € höhere Serviceleistungen der Stadt Coesfeld anfallen und die GPA den Zweckverband im nächsten Jahr prüfen wird. Hier entstehen zusätzliche Kosten in Höhe von 5.500,00 €. Da es sich bei der Prüfung durch die GPA um einen einmaligen und nicht vorhersehbaren Vorgang handelt, soll die Mehrbelastung über eine Rücklagenentnahme finanziert werden.

Die Umlageentwicklung im Jahr 2007 ist nicht in allen Verbandsgemeinden in gleicher Weise rückläufig. Dies ist dadurch begründet, dass bisher keine verursachungsgerechte Zuordnung der Kosten für die Ergänzungsfächer (Orchester und Ensembles) erfolgte. Die in diesem Zusammenhang entstehenden Kosten wurden in den vergangenen 30 Jahren ausschließlich von der Stadt Coesfeld getragen. Seit Beginn des Jahres 2006 verwendet die Musikschule ein neues Verwaltungsprogramm, das eine exakte Aufschlüsselung der im Bereich der Ergänzungsfächer entstehenden Kosten in Bezug auf Teilnehmer, Orte und belegte Fächer möglich macht. Die verursachungsgerechte Veranschlagung der hier entstehenden Kosten führt bei gleich bleibenden Leistungen der Musikschule für die einzelnen Verbandskommunen zu einer Verringerung der Umlage in Coesfeld und einer entsprechenden Anhebung in Billerbeck und Rosendahl.

Um die Verbandsumlage in Rosendahl und Billerbeck nicht anheben zu müssen, werden folgende Veränderungen vorgenommen:

Reduzierung von 2 Unterrichtsstunden in Billerbeck, Reduzierung von 4 Unterrichtsstunden in Rosendahl. Diese 6 Unterrichtsstunden werden von Coesfeld übernommen.

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2007

Die Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes 2007 liegen mit 962.100,00 € um 4.000,00 € oder 0,41 % unter dem Ansatz des Haushaltsjahres 2006.

Bei den Sachausgaben sind im Verwaltungshaushalt für das kommende Haushaltsjahr einige Ansatzkürzungen vorgenommen worden.

Die Personalkosten für das Haushaltsjahr 2007 sind auf der Basis von 463,67 zu vergütenden Jahreswochenstunden berechnet.

Die vergüteten Unterrichtsstunden teilen sich wie folgt auf:

Ort	2004	2005	2006	2007
Billerbeck	59,00	59,00	60,33	58,33
Coesfeld	367,00	353,00	343,67	344,34
Rosendahl	64,00	64,00	65,00	61,00
Insgesamt	490,00	476,00	469,00	463,67

Nach § 19 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit erhebt der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern eine Umlage, soweit seine sonstigen Einnahmen nicht ausreichen, um seinen Finanzbedarf zu decken.

Die Deckung der Ausgaben des Zweckverbandes erfolgt im Wesentlichen durch folgende Einnahmen:

- Schulgeld
- Landeszuweisung
- Rücklagenentnahme
- Verbandsumlage

Schulgeld

Wie sich aus der vorausgehenden Übersicht ergibt, ist der Anteil der vergüteten Unterrichtsstunden weiter zurückgegangen, während die Anzahl der tatsächlich erteilten Stunden gestiegen ist. Dies erklärt sich dadurch, dass seit 2006 der Ferienüberhang an der Musikschule weiter abgebaut worden ist und TVöD-Lehrkräfte mit voller Stundenzahl nunmehr 33 statt 32 Wochenstunden erteilen bzw. alle Teilzeit TVöD-Lehrkräfte anteilig mehr. Aufgrund der Einsparungen bei den Personalkosten ist erneut eine Zuführung zur Rücklage zu erwarten. Für 2007 wird mit Schulgeldeinnahmen von 541.000,00 € gerechnet. Es ergibt sich somit für 2007 eine Schulgelddeckung in Höhe von 56,23 %. Der Landesdurchschnitt in NRW liegt nach Mitteilung des VdM im Jahre 2005 bei 41,24 %.

Die Schulgelddeckung betrug in den letzten 6 Jahren:

- ⇒ 48,32 % im Jahre 2001,
- ⇒ 47,84 % im Jahre 2002,
- ⇒ 50,75 % im Jahre 2003,
- ⇒ 53,83 % im Jahre 2004,
- ⇒ 54,00 % im Jahre 2005,
- ⇒ 56,20 % im Jahre 2006.

Bei der Ermittlung des Schulgeldes ergibt sich eine Aufteilung auf die einzelnen Einkommensgruppen wie folgt:

bis 20.500 €Jahreseinkommen	=	11,61 %	(2006 = 13,32 %)
bis 30.750 €Jahreseinkommen	=	14,16 %	(2006 = 14,43 %)
bis 41.000 €Jahreseinkommen	=	17,89 %	(2006 = 17,68 %)
über 41.000 €Jahreseinkommen	=	56,34 %	(2006 = 54,57 %)

Landeszuweisung

Die Landeszuweisung beträgt für das kommende Jahr voraussichtlich pro Schüler 9,90 €. Die veranschlagte Landeszuweisung orientiert sich an diesem Festbetrag.

Im Einzelnen ergibt sich für 2007 folgende Berechnung:

Ort	Schülerzahl	Landeszuweisung	Gesamtbetrag
Billerbeck	136	9,90 €	1.346,40 €
Coesfeld	803	9,90 €	7.949,70 €
Rosendahl	192	9,90 €	1.900,80 €
Insgesamt	1131	9,90 €	11.196,90 €

Rücklagenentnahme

Der Rücklagenbestand betrug zum 01.01.2006 insgesamt 30.688,68 €. Für das Haushaltsjahr 2006 war keine Rücklagenentnahme geplant. Für das Haushaltsjahr 2007 ist zur Deckung der Kosten der GPA eine Rücklagenentnahme in Höhe von 5.500,00 € vorgesehen..

Der Mindestbestand beträgt **19.679,08 €**

Verbandsumlage

Der durch Einnahmen nicht gedeckte Fehlbetrag wird von den einzelnen Verbandsmitgliedern als Umlage erhoben.

Unter Berücksichtigung des vorgenannten Landeszuschusses und der Aufteilung des Aufwandes auf die einzelnen Mitgliedsgemeinden errechnet sich die Umlage für das Haushaltsjahr 2007 wie folgt:

Berechnung der Umlage 2007				
	Insgesamt	Billerbeck	Coesfeld	Rosendahl
Ausgaben	962.100,00 €	118.339,48 €	710.879,32 €	132.881,20 €
Schulgeld und sonstige Einnahmen	555.000,00 €	71.872,50 €	392.607,00 €	90.520,50 €
Fehlbedarf	407.100,00 €	46.466,98 €	318.272,32 €	42.360,70 €
Landeszuschuss	11.196,90 €	1.346,40 €	7.949,70 €	1.900,80 €
Entn. Rücklage	5.500,00 €	712,25 €	3.890,70 €	897,05 €
Umlage 2007	390.403,10 €	44.408,33 €	306.431,92 €	39.562,85 €

Umlage 2006	398.467,50 €	44.760,68 €	314.183,95 €	39.522,87 €
Umlage 2005	419.481,40 €	42.640,39 €	339.028,29 €	37.812,72 €
Umlage 2004	425.590,60 €	42.657,69 €	345.100,84 €	37.832,07 €

Ort	2004	2005	2006	2007
Billerbeck	59	59	60,33	58,33
Coesfeld	367	353	343,67	344,34
Rosendahl	64	64	65	61,00
Insgesamt	490	476	469	463,67

Der Haushaltsplan 2007 ist damit - wie auch in den Vorjahren - ausgeglichen.

Coesfeld, im November 2007

(Thomas Backes)

Verbandsvorsteher

Vermögenshaushalt 2007				
3300 Haushaltsstelle Musikschule (ADV 9600)		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
HHST		2007	2006	2005
Einnahmen:				
3000.1000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	- €	- €	- €
3100.0000	Rücklagenentnahme	5.500,00 €	- €	18.651,32 €
Gesamt		5.500,00 €	- €	18.651,32 €
Ausgaben:				
9000.0000	Zuführung an den Verwaltungshaushalt	5.500,00 €	- €	18.651,32 €
9100.1000	Zuführung an die Rücklage	- €	- €	- €
9350.0000	Instrumenten- und sonstige Anschaffungen	- €	- €	- €
Gesamt		5.500,00 €	- €	18.651,32 €

Verwaltungshaushalt 2007				
3300 Haushaltsstelle Musikschule (ADV 9600)		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
		2007	2006	2005
Einnahmen:				
HHSt.				
1110.0000	Schulgeld und Instrumentenmiete	541.000,00 €	542.000,00 €	522.634,48 €
1120.0000	Einnahmen aus Veranstaltungen	4.000,00 €	4.000,00 €	4.987,00 €
1130.0000	Einnahmen aus Projektarbeiten	1.000,00 €	1.000,00 €	- €
1550.0000	Vermischte Einnahmen	9.000,00 €	9.000,00 €	8.391,24 €
1620.0000	Umlage der Verbandsmitglieder	390.403,10 €	398.467,50 €	419.481,40 €
1710.0000	Zuweisung des Landes	11.196,90 €	11.632,50 €	11.290,20 €
2800.0000	Zuführung vom Vermögenshaushalt	- €	- €	18.651,32 €
2800.0000	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	5.500,00 €	- €	18.651,32 €
Gesamt		962.100,00 €	966.100,00 €	1.004.086,96 €

Verwaltungshaushalt 2007				
3300 Haushaltsstelle Musikschule (ADV 9600)		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung
		2007	2006	2005
Ausgaben:				
HHSt.				
4140.0000	Vergütung für Angestellte	723.000,00 €	718.000,00 €	735.792,04 €
4340.0000	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	36.000,00 €	38.000,00 €	40.619,04 €
4440.0000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	144.000,00 €	153.000,00 €	145.481,84 €
5200.0000	Unterhaltung von Inventar	3.100,00 €	3.100,00 €	2.007,82 €
5300.0000	Wartungskosten	1.500,00 €	1.500,00 €	- €
5400.0000	Bewirtschaftungskosten	4.000,00 €	6.000,00 €	6.163,62 €
5620.0000	Fortbildung	1.000,00 €	1.000,00 €	340,71 €
5700.0000	Instrumente- und sonstige Anschaffungen	3.000,00 €	4.000,00 €	3.407,04 €
5710.0000	Werbung und Veranstaltungen	3.000,00 €	4.000,00 €	6.213,94 €
5720.0000	Ausgaben für Projektarbeiten	- €	- €	- €
6110.0000	Lehr- und Lernmittel	1.000,00 €	1.000,00 €	506,85 €
6400.0000	Versicherungen	3.600,00 €	3.600,00 €	4.843,08 €
6500.0000	Geschäftsausgaben	36.000,00 €	29.000,00 €	34.475,11 €
6610.0000	Mitgliedsbeiträge	900,00 €	900,00 €	823,26 €
6690.0000	Vermischte Ausgaben	- €	- €	- €
6720.0000	Benutzung der ADV-Anlage	2.000,00 €	3.000,00 €	4.761,29 €
8600.0000	Zuführung an den Vermögenshaushalt	- €	- €	18.651,32 €
Gesamt		962.100,00 €	966.100,00 €	1.004.086,96 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

(1.000,00 €)

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2006	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2007
Allgemeine Rücklage	31	31

Nachrichtlich

Ausgaben des Verwaltungshaushaltes der letzten 3 Jahre

2003	988.420,26 €	(Ist-Ergebnis)
2004	997.341,46 €	(Ist-Ergebnis)
2005	966.100,00 €	(Haushaltsansatz)
Durchschnitt der letzten 3 Jahre	=	983.953,91 €
hiervon 2 v. H.	=	19.679,08 €

Stellenplan der Musikschule Coesfeld für das Haushaltsjahr 2007 (Tariflich Beschäftigte)

TVöD (Vollzeitstellen)			
Entgeltgruppe (bisher BAT)	Zahl der Stellen 2007	Zahl der Stellen 2006	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2006
13 (bisher II BAT)	1	1	1
10 (bisher IV a BAT)	2	2	2
9 (bisher Vb/IVbBAT)	4	4	4
9 (bisher Vc/Vb BAT)	1	1	1
TVöD (Teilzeitstellen)			
9 (bisher Vb/IVbBAT)	25	26	26
Gesamt	33	34	34
Honorarkräfte			
Gesamt	7	6	6

Erläuterungen:

Zum 01.10.2005 ist der BAT durch den „Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVöD)“ abgelöst worden. Die Zuordnung zum TVöD erfolgte entsprechend den Überleitungsvorschriften.

Erläuterungen zu den Ansätzen des Haushaltsplanes 2007

Verwaltungshaushalt

Einnahmen

3300.1100.0000 – Schulgeld und Instrumentenmiete

Die Ansatzermittlung erfolgte in Anpassung an das voraussichtliche Rechnungsergebnis von 2006, dem Abbau des sog. Ferienüberhanges sowie auf der Grundlage der ab dem 01.01.2006 geltenden neuen Gebührensatzung.

3300.1620.0000 - Umlage der Verbandsmitglieder

Die Aufteilung der Verbandsumlage auf die einzelnen Gemeinden ergibt sich aus der Übersicht im Vorbericht.

3300.1710.0000 - Zuweisung des Landes

Bei der Ansatzermittlung wurde von einem Fördersatz in Höhe von 9,90 €pro Schüler ausgegangen.

3300.1550.0000 – Vermische Einnahmen

Es handelt sich um eine Spende in Höhe von 7.000,00 € sowie Erstattungen aus der Instrumentenversicherung.

Ausgaben

3300.4140.0000 - Vergütungen für Angestellte

In dieser Haushaltsstelle sind die Ansätze für 2007 in Höhe von 723.000,00 € für die Vergütung der Angestellten in Voll- und Teilzeitbeschäftigung zusammengefasst. Die Ermittlung des Haushaltsansatzes erfolgte unter Berücksichtigung des vorhandenen Personalbestandes sowie des in 2006 zu zahlenden Leistungsentgeltes in Höhe von 6.000,00 €

3300.4340.0000 - Beiträge für die Zusatzversorgungskasse

Der Ansatz für 2007 ist mit 36.000,00 €ermittelt worden.

3300.4440.0000 – Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung

Der Ansatz für 2007 ist mit 144.000,009 €ermittelt worden.

3300.5400.0000 – Bewirtschaftungskosten

Der Ansatz für 2007 wurde um 2.000,00 € gekürzt, da durch die Zusammenlegung der Verwaltungsräume der VHS und der Musikschule das ehemalige Büro der Musikschule nicht mehr genutzt und zu einem Musikzimmer umfunktioniert wurde.

3300.5700.0000 – Instrumenten- und sonstige Anschaffungen

Der Ansatz für 2007 wurde um 1.000,00 € gekürzt.

3300.57100.0000 – Werbung und Veranstaltungen

Der Ansatz für 2007 wurde um 1.000,00 € gekürzt.

3300.6500.0000 – Geschäftsausgaben

Trotz der Einsparungen bei den Fahrtkosten der Honorarkräfte im Jahr 2007 (ca. 3.000,00 €) musste der Haushaltsansatz aufgrund der gestiegenen Kosten für die Serviceleistungen der Stadt Coesfeld (4.500,00 €) sowie der Kosten für die Prüfung des GPA (5.500,00 €) um 7.000,00 € erhöht werden.

3300.6720.0000 – Benutzung der ADV-Anlage

Der Ansatz für 2007 wurde um 1.000,00 € gekürzt, da die Erstellung der Gebührenbescheide nicht mehr über die Citeq erfolgt. Die Bescheide werden jetzt direkt von der Musikschule erstellt.

Deckungsvermerke

- **3300.5710.0000 - Werbung und Veranstaltungen**
Erhöhung um Mehreinnahmen bei der Haushaltsstelle 3300.112.0000.9
- **Die Ausgabeansätze des Verwaltungshaushaltes sind innerhalb der Hauptgruppen 5 und 6 jeweils gegenseitig deckungsfähig.**

Anlage 1

Aufstellung der Schüler- und Stundenzahlen

Fachbereich	01.09.1995		01.09.2001		01.09.2002		01.09.2003		01.09.2004	
	Schüler	Stunden	Schüler	Stunden	Schüler	Stunden	Schüler	Stunden	Schüler	Stunden
1 Grundstufe	429	64,33	469	65,33	493	69,33	494	83,33	473	70,67
2 Streichinstrumente	65	50,67	105	67,33	110	70,34	115	69,67	107	70,66
3 Zupfinstrumente	130	67,33	145	68	137	68,66	145	71,67	142	72,33
Blasinstrumente	227	135,67	274	139,34	277	139	301	145,66	280	141,35
4 Blockflöte	74	38,67	74	34	74	32	79	33,33	73	32,66
5 Holzbläser	96	63,33	119	69,34	122	71	134	73	118	69,03
6 Blechbläser	57	33,67	81	36	81	36	88	39,33	89	39,66
7 Schlagzeug	25	17,33	43	19,33	46	18,33	47	17,67	45	20,34
8 Tasteninstrumente	161	104,33	149	95,67	133	91,33	141	96,33	130	100,67
Akkordeon	27	16	28	15	28	15	28	15	27	14,34
Klavier	105	81,33	98	73,67	88	70	96	74,67	92	81,33
Keyboard	28	6	20	5	15	5	15	5,33	9	3
Orgel	1	1	3	2	2	1,33	2	1,33	2	2
9 Gesang	7	7	15	11,33	14	11,33	16	12	19	12,34
10 Ergänzungsfächer	95	20,33	256	19,33	285	22,67	297	26,33	255	24,34
Insgesamt	1139	466,99	1456	485,66	1495	490,99	1556	522,66	1451	512,7

Anlage 2

Aufstellung der Schülerzahlen
01.01.1996 - 01.09.2004 - 01.09.2006

	01.01.1996		Stand 01.09.2004		Stand 01.09.2006	
MFE / MGA	433	36,9%	473	32,6%	375	26,4%
Einzelunterricht	366	31,1%	274	18,9%	266	18,7%
Gruppenunterricht	247	21,0%	449	30,9%	499	35,1%
Ergänzungsfächer	129	11,0%	255	17,6%	283	19,9%
Gesamt	1175	100,0%	1451	100,0%	1423	100,0%

Aufstellung der Unterrichtsstunden
01.01.1996 - 01.09.2004 - 01.09.2006

	01.01.1996		01.09.2004		01.09.2006	
MFE / MGA	71	14,9%	70,67	13,8%	50	10,4%
Einzelunterricht	274	57,4%	201	39,2%	192	40,0%
Gruppenunterricht	108	22,6%	216,67	42,3%	211,66	44,1%
Ergänzungsfächer	24	5,0%	24,34	4,7%	26	5,4%
Gesamt	477	100,0%	512,68	100,0%	479,66	100,0%

Anlage 3**Aufstellung der Umlagen seit 2001**

Jahr	Billerbeck	Anteil in % am Gesamthaushalt	Coesfeld	Anteil in % am Gesamthaushalt	Rosendahl	Anteil in % am Gesamthaushalt	Gesamt	Anteil in % am Gesamthaushalt	Gesamthaushalt
2001	50.791,06 €	5,4%	373.683,50 €	39,6%	50.018,62 €	5,3%	474.493,18 €	50,3%	943.793,68 €
2002	51.787,11 €	5,3%	383.951,93 €	39,2%	51.059,96 €	5,2%	486.799,00 €	49,7%	978.802,00 €
2003	45.761,42 €	4,6%	363.988,38 €	36,6%	41.015,40 €	4,1%	450.765,20 €	45,3%	995.637,00 €
2004	42.657,80 €	4,3%	345.100,80 €	34,5%	37.832,00 €	3,8%	425.590,60 €	42,5%	1.001.229,00 €
2005	43.391,22 €	4,4%	340.125,26 €	34,1%	38.829,32 €	3,9%	422.345,80 €	42,4%	996.200,00 €
2006	44.760,68 €	4,6%	314.183,95 €	32,5%	39.522,87 €	4,1%	398.467,50 €	41,2%	966.100,00 €
2007 geplant	44.408,33 €	4,6%	306.431,92 €	31,9%	39.562,85 €	4,1%	390.403,10 €	40,6%	962.100,00 €

Aufstellung der Schulgeldeinnahmen seit 2001

Jahr	Billerbeck	Anteil in % am Gesamthaushalt	Coesfeld	Anteil in % am Gesamthaushalt	Rosendahl	Anteil in % am Gesamthaushalt	Gesamt	Anteil in % am Gesamthaushalt	Gesamthaushalt
2001	67.920,10 €	7,2%	306.514,99 €	32,5%	84.244,85 €	8,9%	458.679,94 €	48,6%	943.793,68 €
2002	65.361,61 €	6,7%	323.278,29 €	33,0%	82.195,10 €	8,4%	470.835,00 €	48,1%	978.802,00 €
2003	70.005,07 €	7,0%	354.441,93 €	35,6%	83.204,00 €	8,4%	507.651,00 €	51,0%	995.637,00 €
2004	74.348,85 €	7,4%	386.010,45 €	38,6%	88.340,70 €	8,8%	548.700,00 €	54,8%	1.001.229,00 €
2005	77.037,48 €	7,7%	380.468,58 €	38,2%	91.193,94 €	9,2%	548.700,00 €	55,1%	996.200,00 €
2006	77.781,60 €	8,1%	384.143,60 €	39,8%	92.074,80 €	9,5%	554.000,00 €	57,3%	966.100,00 €
2007 geplant	71.872,50 €	7,5%	392.607,00 €	40,8%	90.520,50 €	9,4%	555.000,00 €	57,7%	962.100,00 €