

## Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/0095/2014

### Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

### Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen in den Jahren 2012 und 2013

<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzung am:</b>	
Schulausschuss	20.05.2014	öffentlich
Verwaltungsausschuss	23.06.2014	nicht öffentlich

### Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Seit dem 01.01.1997 sind Teile des Verwaltungshaushalts jetzt im Ergebnishaushalt für die Schulen budgetiert. Die Schulen bekommen diese Mittel auf eigene Girokonten ausgezahlt. Weiterhin ist der Teilbereich für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens im Ergebnishaushalt für die Schulen seit dem 01.01.1999 budgetiert.

Die Budgetabwicklung erfolgte im Fachdienst Schulen, Sport und Kultur.

Über die Verwendung der den Schulen im Rahmen der Budgetierung zur Verfügung gestellten Mittel ist den gemeindlichen Gremien zu berichten.

Im Ergebnishaushalt erfolgt die Abwicklung der Budgetmittel über die Schulkonten. Am Jahresende 2012 und 2013 wiesen die Schulkonten folgende Stände aus:

	2012	2013
Grundschule Metjendorf	8.469,00 €	11.954,84 €
Grundschule Wiefelstede	5.699,22 €	7.067,29 €
Oberschule Wiefelstede	26.538,68 €	23.670,32 €

In den anliegenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Einnahmen und Ausgaben ersichtlich und die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

	4211200	4222000	4271100	4431000	Gesamt Ergebnis- haushalt
Bestand auf Schulkonto (=Saldo Vkto)	0,00	0,00	5.575,92	0,00	<b>5.575,92</b>
<b>Raten der Gemeinde in 2012</b>	1.400,00	3.300,00	11.800,00	4.500,00	21.000,00
zusammen	1.400,00	3.300,00	17.375,92	4.500,00	<b>26.575,92</b>
<b>Einnahmen</b>					
Zuwendung des Landes für Systempflegetätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.680,00
Sonstige Einnahmen: Erstattung von Telefonkosten, Kopiergeld, Zinsen, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.504,66
<b>Verfügbare Mittel 2012:</b>	1.400,00	3.300,00	17.375,92	4.500,00	<b>34.760,58</b>
Ausgaben gem. Kontogegenbuchung	78,82	1.739,54	21.233,85	6.009,15	29.061,36
<b>Differenz = Kontostand</b>	1.321,18	1.560,46	-3.857,93	-1.509,15	<b>5.699,22</b>

	4211200	4222300	4271100	4431000	Gesamt Ergebnis- haushalt
Bestand auf Schulkonto (=Saldo Vkto)	0,00	5.699,22	0,00	0,00	<b>5.699,22</b>
<b>Raten der Gemeinde in 2013</b>	1.400,00	3.200,00	12.200,00	4.400,00	21.200,00
zusammen	1.400,00	8.899,22	12.200,00	4.400,00	<b>26.899,22</b>
<b>Einnahmen</b>					
Zuwendung des Landes für Systempflegetätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einnahmen: Erstattung von Telefonkosten, Kopiergeld, Zinsen, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.142,50
<b>Verfügbare Mittel 2013:</b>	1.400,00	8.899,22	12.200,00	4.400,00	<b>36.041,72</b>
Ausgaben gem. Kontogegenbuchung	59,68	2.933,32	20.668,66	5.312,77	28.974,43
<b>Differenz = Kontostand</b>	1.340,32	5.985,90	-8.468,66	-912,77	<b>7.067,29</b>

Grundschule Metjendorf

	4211200	4222000	4271100	4431000	Gesamt Ergebnis- haushalt
Bestand auf Schulkonto (=Saldo Vkto)	0,00	0,00	3.720,35	0,00	<b>3.720,35</b>
<b>Raten der Gemeinde in 2012</b>	1.200,00	2.700,00	6.800,00	4.800,00	15.500,00
<b>zusammen</b>	1.200,00	2.700,00	10.520,35	4.800,00	<b>19.220,35</b>
<b>Einnahmen</b>					
Zuwendung des Landes für Systempflegetätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.421,00
Sonstige Einnahmen: Erstattung von Telefonkosten, Kopiergeld, Zinsen, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.090,53
<b>Verfügbare Mittel 2012:</b>	1.200,00	2.700,00	10.520,35	4.800,00	<b>23.731,88</b>
Ausgaben gem. Kontogegenbuchung	52,35	1.953,14	6.133,69	7.123,70	15.262,88
<b>Differenz = Kontostand</b>	1.147,65	746,86	4.386,66	-2.323,70	<b>8.469,00</b>

168,00 Euro Fehlbuchung (statt ErgebnisHH / FinanzHH)

	4211200	4222300	4271100	4431000	Gesamt Ergebnis- haushalt
Bestand auf Schulkonto (=Saldo Vkto)	0,00	0,00	8.301,00	0,00	<b>8.301,00</b>
<b>Raten der Gemeinde in 2013</b>	1.200,00	2.500,00	9.600,00	4.600,00	17.900,00
<b>zusammen</b>	1.200,00	2.500,00	17.901,00	4.600,00	<b>26.201,00</b>
<b>Einnahmen</b>					
Zuwendung des Landes für Systempflegetätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.278,10
Sonstige Einnahmen: Erstattung von Telefonkosten, Kopiergeld, Zinsen, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	2.807,42
<b>Verfügbare Mittel 2013:</b>	1.200,00	2.500,00	17.901,00	4.600,00	<b>30.286,52</b>
Ausgaben gem. Kontogegenbuchung	72,82	1.871,31	9.779,14	6.776,41	18.499,68
<b>Differenz = Kontostand</b>	1.127,18	628,69	8.121,86	-2.176,41	<b>11.786,84</b>

Oberschule Wiefelstede

	4211200	4222300	4271100	4431000	Gesamt Ergebnis- haushalt
Bestand auf Schulkonto (=Saldo Vkto)	0,00	0,00	19.789,84	0,00	<b>19.789,84</b>
<b>Raten der Gemeinde in 2012</b>	2.000,00	5.900,00	29.000,00	11.100,00	48.000,00
zusammen	2.000,00	5.900,00	48.789,84	11.100,00	<b>67.789,84</b>
<b>Einnahmen</b>					
Zuwendung des Landes für Systempflegetätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	2.546,00
Sonstige Einnahmen: Erstattung von Telefonkosten, Kopiergeld, Zinsen, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	11.086,38
<b>Verfügbare Mittel 2012:</b>	2.000,00	5.900,00	48.789,84	11.100,00	<b>81.422,22</b>
Ausgaben gem. Kontogegenbuchung	2.207,76	8.928,73	31.017,80	12.729,25	54.883,54
<b>Differenz = Kontostand</b>	-207,76	-3.028,73	17.772,04	-1.629,25	<b>26.538,68</b>

	4211200	4222300	4271100	4431000	Gesamt Ergebnis- haushalt
Bestand auf Schulkonto (=Saldo Vkto)	0,00	0,00	26.538,68	0,00	<b>26.538,68</b>
<b>Raten der Gemeinde in 2013</b>	1.900,00	5.700,00	29.900,00	11.100,00	48.600,00
Umbuchung ErgebnisHH/FinanzHH	-400,00	-1.200,00	-6.100,00	-2.300,00	-10.000,00
zusammen	1.500,00	4.500,00	50.338,68	8.800,00	<b>65.138,68</b>
<b>Einnahmen</b>					
Zuwendung des Landes für Systempflegetätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	2.597,87
Sonstige Einnahmen: Erstattung von Telefonkosten, Kopiergeld, Zinsen, etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	11.853,88
<b>Verfügbare Mittel 2013:</b>	1.500,00	4.500,00	50.338,68	8.800,00	<b>79.590,43</b>
Ausgaben gem. Kontogegenbuchung	614,43	6.942,88	34.702,37	13.660,43	55.920,11
<b>Differenz = Kontostand</b>	885,57	-2.442,88	15.636,31	-4.860,43	<b>23.670,32</b>

In der Jahresrechnung 2012/2013 werden die tatsächlichen Ergebnisse ausgewiesen. Evtl. Überschreitungen und Ausgabeansätze sind aus dem Gesamtbudget finanziert (Ansparbeträge/Reste aus dem Vorjahr); es handelt sich also nicht um zusätzlich bereitgestellte Mittel für die Schulen.

Die Abwicklung des Budgets für den investiven Bereich erfolgte im Fachdienst Schulen, Kultur und Sport (nicht über Schulkonten); im Einzelnen wurden im Jahr 2012 und 2013 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

## 2012

### a) Grundschule Metjendorf

-Mittel des Budgets (Sammelposten)	4.100,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>3.993,32 €</u>
Insgesamt verfügbar	8.093,32 €

Beschaffte Gegenstände:

-Rechnungen Fegro, Thüer etc.	1.080,33 €
-------------------------------	------------

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 7.012,99 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2013 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Metjendorf zur Verfügung.

-Mittel des Budgets (Investitionen)	6.900,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>12.072,19 €</u>
Insgesamt verfügbar	18.972,19 €

Beschaffte Gegenstände:

-1 Laubsauger	2.100,35 €
-ISS- System (Essensausgabe)	<u>5.337,15 €</u>
	7.437,50 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 11.534,69 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2013 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Metjendorf zur Verfügung.

### b) Grundschule Wiefelstede

-Mittel des Budgets (Sammelposten)	4.800,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>13.958,08 €</u>
Insgesamt verfügbar	18.758,08 €

Beschaffte Gegenstände:

-Schulmobiliar	798,56 €
----------------	----------

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 17.959,52 €  
wurden als Haushaltsrest in Höhe von 7.152,63 € nach 2013 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Wiefelstede zur Verfügung.

Das Bankkonto (Sammelposten) wies den übertragenen Betrag zum  
Jahresende 2012 aus.

-Mittel des Budgets (Investitionen)	7.800,00 €
-Überplanmäßige Ausgabe f. Schulmöbel	4.000,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>9.182,55 €</u>
Insgesamt verfügbar	20.982,55 €

Beschaffte Gegenstände:  
-Neuanschaffung Schulmöbel 20.078,18 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 904,00 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2013 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Wiefelstede zur Verfügung.

c) Oberschule Wiefelstede

-Mittel des Budgets (Sammelposten)	9.800,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>9.445,17 €</u>
Insgesamt verfügbar	19.245,17 €

Beschaffte Gegenstände:  
-Aktenvernichter, Netbooks, Switche, Heckenschere,  
Rollcontainer, Aktenregale, Werbeschild Oberschule,  
Drehstuhl, Tischbohrmaschinen etc. 13.403,34 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 5.841,83 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2013 übertragen und  
stehen somit der Oberschule Wiefelstede zur Verfügung.

-Mittel des Budgets (Investitionen)	16.900,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>15.065,77 €</u>
Insgesamt verfügbar	31.965,77 €

Beschaffte Gegenstände:  
-ISS- System 5.337,15 €  
-vier White Boards (Eigenanteil) 390,87 €  
-LEGO- Technik Roboter 4.203,02 €  
-25 PC Shuttle und TFT Display 13.449,98 €  
-Tiefkühlschrank 1.981,37 €  
-Beschaffung eines zweiten Essensterminals 2.677,50 €  
28.039,89 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 3.925,88 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2013 übertragen und  
stehen somit der Oberschule Wiefelstede zur Verfügung.

2013

a) Grundschule Metjendorf

-Mittel des Budgets (Sammelposten)	4.700,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>7.012,99 €</u>
Insgesamt verfügbar	11.712,99 €

Beschaffte Gegenstände:

- Fritzbox, Musikinstrumente, etc.	826,00 €
------------------------------------	----------

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 10.886,99 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2014 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Metjendorf zur Verfügung

-Mittel des Budgets (Investitionen)	6.800,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>11.534,69 €</u>
Insgesamt verfügbar	18.334,69 €

Beschaffte Gegenstände:

-Beschallungsanlage	2.846,43 €
-Lichtanlage	3.184,91 €
-Mikrofonkabel	31,63 €
-Einbauschränk	<u>3.916,10 €</u>
	9.979,07 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 8.355,62 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2014 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Metjendorf zur Verfügung.

b) Grundschule Wiefelstede

-Mittel des Budgets (Sammelposten)	4.700,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>7.152,63 €</u>
Insgesamt verfügbar	11.852,63 €

Beschaffte Gegenstände:

- Büromöbel, Router etc.	5.833,12 €
--------------------------	------------

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 6.019,51 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2014 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Wiefelstede zur Verfügung.

-Mittel des Budgets (Investitionen)	7.800,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>904,37 €</u>
Insgesamt verfügbar	8.704,37 €

Beschaffte Gegenstände:

-Notebook	1.399,44 €
-Server	<u>3.141,60 €</u>
	4.541,04 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 4.163,33 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2014 übertragen und  
stehen somit der Grundschule Wiefelstede zur Verfügung.

c) Oberschule Wiefelstede

-Mittel des Budgets (Sammelposten)	9.600,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>5.841,83 €</u>
Insgesamt verfügbar	15.441,83 €

Beschaffte Gegenstände:

- Laptop, Vorhänge, Schränke etc.	7.531,41 €
-----------------------------------	------------

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 7.910,42 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2014 übertragen und  
stehen somit der Oberschule Wiefelstede zur Verfügung.

-Mittel des Budgets (Investitionen)	16.700,00 €
- überplanmäßige Ausgabe f. Elektro-Heißluftdämpfer	10.000,00 €
-Rest aus Vorjahr	<u>3.925,88 €</u>
Insgesamt verfügbar	30.625,88 €

Beschaffte Gegenstände:

- Tische und Stühle	411,01 €
-1 Klavier	3.200,00 €
-1Elektro-Heißluftdämpfer	10.162,36 €
-Tische und Stühle	2.771,58 €
-Tischplatten	<u>1.154,30 €</u>
	17.699,25 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von 12.926,63 €  
wurden als Haushaltsrest nach 2014 übertragen und  
stehen somit der Oberschule Wiefelstede zur Verfügung.

**Finanzierung:**

**Vorschlag / Empfehlung:**

Der Verwaltungsausschuss nimmt den Bericht über die Budgetabwicklung der Schulen der Gemeinde Wiefelstede für die Jahre 2012 und 2013 zur Kenntnis.

**Anlagen:**

**Herrn BM Pieper o.V.i.A.** mit der Bitte um Kenntnisnahme / Einvernehmen

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Fachdienstleiter

Fachbereichsleiter