

Ermittlung des Budgets 2015 für den nichtinvestiven Bereich - Ergebnishaushalt

Anlage 1

Das Gesamtbudget aller Schulen wurde nach den Grundlagen des Jahres 2014, mit den neuen Schüler- u. Klassenstärken des Schuljahres 2014/15 berechnet.

Sachkonto	GS Metjendorf (einschließlich Inklusion) 2014/15 = 13 Klassen 263 Schüler		GS Wiefelstede (mit SKG + Inklusion) 2014/15 = 17 Klassen 351 Schüler		Oberschule Wiefelstede (einschließlich Inklusion) 2014/15 = 27 Kl. (HS 4 Kl. / RS-OBS 22 Kl./ GY 1 Kl.) 601 Schüler (HS 66 Schüler / Realschule 231 Schüler/ OBS-RS 287 Schüler/ OBS-GY 17 Schüler)	
	Ansatz 2015 263 Schüler €	Vergleich 2014 266 Schüler €	Ansatz 2015 351 Schüler €	Vergleich 2014 357 Schüler €	Ansatz 2015 601 Schüler €	Vergleich 2014 562 Schüler €
4211200 baul. Unterhaltung - Festbetrag je Schulform - Zuschlag je Klasse	528,00 53 x 13 = 689,00	528,00 53 x 13 = 689,00	528,00 53 x 17 = 901,00	528,00 53 x 17 = 901,00	528,00 53 x 27 = 1.431,00	528,00 53 x 26 = 1.378,00
zusammen:	1.217,00	1.217,00	1.429,00	1.429,00	1.959,00	1.906,00
4222300 Geräte, usw - Grundbetr./Kl.incl.Gardinen - Zuschlag Ganztagschule - Zuschlag je Schüler (incl. Hausmeisterbedarf) - Zuschl f.Hausmeister./Kl. dto. /Sporteinheit	105 x 13 = 1.365,00 0,5 x 105 = 52,50 6 x 263 = 1.578,00 30 x 13 = 390,00 30 x 4 = 120,00	105 x 13 = 1.365,00 0,5 x 105 = 52,50 6 x 266 = 1.596,00 30 x 13 = 390,00 30 x 4 = 120,00	105 x 17 = 1.785,00 -- 6 x 351 = 2.106,00 30 x 17 = 510,00 30 x 4 = 120,00	105 x 17 = 1.785,00 -- 6 x 357 = 2.142,00 30 x 17 = 510,00 30 x 4 = 120,00	105 x 27 = 2.835,00 2 x 105 = 210,00 8 x 601 = 4.808,00 30 x 27 = 810,00 --	105 x 26 = 2.730,00 2 x 105 = 210,00 8 x 562 = 4.496,00 30 x 26 = 780,00 --
zusammen:	3.505,50	3.523,50	4.521,00	4.557,00	8.663,00	8.216,00
4271100 Lehr- u. Unterrichtsm. - Betrag je Klasse - Betrag je Wahlpflichtkurs - Zuschlag f. Ganztagsch. - Zuschlag je Schüler - Grundbetrag.f.Inklusion - Zuschlag je Schüler mit festgestelltem Unterstützungsbedarf	305 x 13 = 3.965,00 -- 0,5 x 640 = 320,00 8 x 263 = 2.104,00 3.000,00 6 x 150,00 = 900,00	305 x 13 = 3.965,00 -- 0,5 x 640 = 320,00 8 x 266 = 2.128,00 3.000,00 2 x 150,00 = 300,00	305 x 17 = 5.185,00 -- -- 8 x 351 = 2.808,00 = 3.000,00 17 x 150,00 = 2.550,00	305 x 17 = 5.185,00 -- -- 8 x 357 = 2.856,00 = 3.000,00 12 x 150,00 = 1.800,00	640 x 27 = 17.280,00 150 x 10 = 1.500,00 2 x 640 = 1.280,00 16x601 = 9.616,00 = 3.000,00 11 x 150,00 = 1.650,00	640 x 26 = 16.640,00 150 x 10 = 1.500,00 2 x 640 = 1.280,00 16x562 = 8.992,00 = 3.000,00 0 x 150,00 = 00,00
zusammen:	10.289,00	9.713,00	13.543,00	12.841,00	34.326,00	31.412,00
4431000 Geschäftsausgaben - Zuschl. Reimig. Schulhof - Grundbetrag je Schulform - Zuschlag je Schüler - Zuschl. f. lfd. Kosten Mensa	300,00 2.120,00 5,50 x 263 = 1.446,50 500,00	-- 2.120,00 5,50 x 266 = 1.463,00 500,00	300,00 2.120,00 5,50 x 351 = 1.930,50 --	300,00 2.120,00 5,50 x 357 = 1.963,50 --	300,00 4.500,00 9,50 x 562 = 5.339,00 500,00	300,00 4.500,00 9,50 x 562 = 5.339,00 500,00
zusammen:	4.366,50	4.083,00	4.350,50	4.383,50	11.009,50	10.639,00
Summe insgesamt:	19.378,00	18.536,50	23.843,50	23.210,50	55.957,50	52.173,00
Gesamtbudget gerundet:	19.400,00	18.500,00	23.800,00	23.200,00	56.000,00	52.200,00

Ermittlung des Schulbudgets 2015 für den lfd. investiven Bereich

Die Berechnungsgrundlagen für die Ermittlung der Gesamtbudgets erfolgen wie im Vorjahr. Veränderungen haben sich daher grundsätzlich nur aufgrund der geänderten Schüler- und Klassenzahlen ergeben.

Die Informationstechnologie wird als kostenintensiver Fachunterricht gewertet, so dass sich ein erhöhter Zuschlag ergibt. Für die Grundschulen wird jedoch nur der halbe Zuschlag (entspricht einfachem Zuschlag) berücksichtigt, da der EDV-Unterricht hier erst ab der dritten Klasse beginnt.

Die Beteiligung an Kosten für Geräte des Sportvereins, welche auch durch die Schulen genutzt werden und die Ersatzbeschaffung von Sportgeräten, welche im Rahmen der jährlichen Überprüfung zu ersetzen sind, werden durch die Gemeinde eingeplant. Diese Mittel gehören nicht zum Budget.

Die Mittel im investiven Bereich stehen jeder Schule einzeln zur Verfügung. Auszahlungen für Investitionen und Auszahlungen für Sammelposten sind im Rahmen des Budgets gegenseitig deckungsfähig. Sie werden zu 100 % am Jahresende als Haushaltsrest übertragen.

Die Schulen haben weiterhin die Möglichkeit, im Ergebnishaushalt eingesparte Mittel im investiven Bereich zu verwenden. Der entsprechende Betrag ist an die Gemeinde zurückzuzahlen und wird danach per Nachtrag oder überplanmäßig im Investitionshaushalt bereitgestellt.

Die Zuweisung der Budgetmittel im Investitionshaushalt wird nach folgenden Kriterien vorgenommen:

- Grundbetrag je Klasse		264,00 €
- Zuschlag für Fachunterricht	einfach	792,00 €
	erhöht	1.584,00 €
- Grundbetrag je Schüler Grundschulen		4,20 €
- Grundbetrag je Schüler Sekundarbereich I		7,80 €

Der Fachunterricht wird in drei Kategorien aufgeteilt:

- a) Fachunterricht mit nur sehr geringen bzw. keinen erhöhten Kosten, hierzu gehört z. B. Religion, u. Ä.
= kein Zuschlag,
- b) gering kostenintensiver Fachunterricht, hierzu zählen z. B. Fachbereiche Welt- und Umweltkunde, Fachbereich musisch-kulturelle Bildung (Musik, Kunst, Werken, Textil), Sport und Sachkunde (nur bei Grundschulen mit 50 %) - = Zuschlag einfach,
- c) kostenintensiver Fachunterricht, hierzu zählen die Fachbereiche Naturwissenschaften (Physik, Chemie, Biologie), Arbeit/Wirtschaft/Technik sowie Informationstechnologie (EDV-Ausstattung)
= Zuschlag erhöht.

Hieraus ergibt sich folgende Aufteilung:

	GS Metjendorf		GS Wiefelstede		Oberschule Wiefelstede	
	einfach	erhöht	einfach	erhöht	einfach	erhöht
Fachber. Naturwissenschaften:						
- Physik	-	-	-	-	-	X
- Chemie	-	-	-	-	-	X
- Biologie	-	-	-	-	-	X
Fachber. Welt-/Umweltkd. (allgem.)		-		-	X	-
Sachkunde nur Grundschulen	X (zu ½)		X (zu ½)		-	
Fachber. Wirtschaft/Technik (allgem.)		-		-	-	X
Fachber. musisch-kulturelle Bildung:						
- Musik	X	-	X	-	X	-
- Kunst	X	-	X	-	X	-
- Werken	X	-	X	-	X	-
- Textil	X	-	X	-	X	-
Sport	X	-	X	-	X	-
Informationstechnologie	-	X (zu 1/2)	-	X (zu 1/2)	-	X
Zuschläge insgesamt:	5,5	0,5	5,5	0,5	6	5

Die Berechnung der Budgets der jeweiligen Schulen sieht demnach wie folgt aus:

Schuljahr 2014/15	GS Metjendorf		GS Wiefelstede		Oberschule Wiefelstede	
	13 Klassen/263 Schüler		17 Klassen / 351 Schüler		27 Klassen/601 Schüler	
Bewegliches Anlagevermögen	Ansatz 2015 €	Vergleich 2014 €	Ansatz 2015 €	Vergleich 2014 €	Ansatz 2015 €	Vergleich 2014 €
- Grundbetrag je Klasse	264 x 13 = 3.432,00	264 x 13 = 3.432,00	264 x 17 = 4.488,00	264 x 17 = 4.488,00	264 x 27 = 7.128,00	264 x 26 = 6.864,00
- Grundbetrag je Schüler	4,20x 263= 1.104,60	4,20x 266= 1.117,20	4,20x 351= 1.474,20	4,20x 357= 1.499,40	7,80x 601= 4.687,80	7,80x 562= 4.383,60
- Zuschlag Fachunterricht	792 x 5,5 = 4.356,00	792 x 5,5 = 4.356,00	792 x 5,5 = 4.356,00	792 x 5,5 = 4.356,00	792 x 6= 4.752,00	792 x 6= 4.752,00
• einfach	1.584x0,5= 792,00	1.584x0,5= 792,00	1.584x0,5= 792,00	1.584x0,5= 792,00	1.584 x 5 = 7.920,00	1.584 x 5 = 7.920,00
• erhöht						
Zuschlag Inv. Mensa	1.000,00	1.000,00	---	---	1.000,00	1.000,00
Zusammen	10.684,60	10.697,20	11.110,20	11.135,40	25.487,80	24.919,60
Gesamtbudget gerundet	10.700,00	10.700,00	11.100,00	11.100,00	25.500,00	24.900,00
2011 ges. 45.400,00 €		- 3 Schüler	- 6 Schüler		+ 39 Schüler	+ 1 Klasse
2012 ges. 45.300,00 €						
2013 ges. 44.700,00 €						
2014 ges. 46.700,00 €						
2015 ges. 47.300,00 €						

Ergebnishaushalt
Kostenstelle 10600

Sachkonto	Kostenträger 211102 Grundschule Metjendorf	Kostenträger 211101 Grundschule Wiefelstede	Kostenträger 216101 Oberschule Wiefelstede
	€	€	€
4211200	1.200,00	1.400,00	2.000,00
4222300	3.505,50	4.521,00	8.663,00
Sammelposten	<u>./. SP 30 % = 1.051,65</u>	<u>./. SP 30 % = 1.356,30</u>	<u>./. SP 30 % = 2.598,90</u>
	2.500,00	3.200,00	6.100,00
4271100	10.300,00	13.500,00	34.300,00
4431000	4.400,00	4.400,00	11.000,00
Gesamt- ergebnis- haushalt	18.400,00	22.500,00	53.400,00

Finanzhaushalt
Kostenstelle 10600

Sachkonto	Kostenträger 211102 Grundschule Metjendorf €	Kostenträger 211101 Grundschule Wiefelstede €	Kostenträger 216101 Oberschule Wiefelstede €
Investitionen insgesamt	10.694,60	11.110,20	25.487,80
	<u>./. 30 % SP = 3.208,38</u>	<u>./. 30 % SP = 3.333,06</u>	<u>./. 30 % = 7.646,34</u>
=	7.486,22	7.777,14	17.841,46
gerundet	<u>7.500,00</u>	<u>7.800,00</u>	<u>17.800,00</u>
Sammelposten	3.208,38	3.333,06	7.646,34
zzgl. Kürzung Ergebnishaushalt 4222300	1.051,65	1.356,30	2.598,90
=	4.260,03	4.689,36	10.245,24
gerundet	<u>4.300,00</u>	<u>4.700,00</u>	<u>10.200,00</u>