

Ermittlung des Budgets 2016 für den nichtinvestiven Bereich - Ergebnishaushalt

Anlage 1

Das Gesamtbudget aller Schulen wurde nach den Grundlagen des Jahres 2015, mit den neuen Schüler- u. Klassenstärken des Schuljahres 2015/16 berechnet.

Sachkonto	GS Metjendorf (einschließlich Inklusion) 2015/16 = 13 Klassen 271 Schüler		GS Wiefelstede (mit SKG + Inklusion) 2015/16 = 16 Klassen 357 Schüler		Oberschule Wiefelstede (einschließlich Inklusion) 2015/16 = 28 Kl. (HS 3 Kl. / RS-OBS 23 Kl./ GY 2 Kl.) 640 Schüler (HS 47 Schüler / Realschule 84 Schüler/ OBS-RS 468 Schüler/ OBS-GY 41 Schüler)	
	Ansatz 2016 271 Schüler /13 Kl. €	Ansatz 2015 263 Schüler / 13 Kl. €	Ansatz 2016 357 Schüler / 16 Kl. €	Vergleich 2015 351 Schüler / 17 Kl. €	Ansatz 2016 640 Schüler / 28 Kl. €	Ansatz 2015 601 Schüler / 27 Kl. €
4211200 baul. Unterhaltung - Festbetrag je Schulform - Zuschlag je Klasse zusammen:	 528,00 53 x 13 = 689,00 1.217,00	 528,00 53 x 13 = 689,00 1.217,00	 528,00 53 x 16 = 848,00 1.376,00	 528,00 53 x 17 = 901,00 1.429,00	 528,00 53 x 28 = 1.484,00 2.012,00	 528,00 53 x 27 = 1.431,00 1.959,00
4222300 Geräte, usw - Grundbetr./Kl.incl.Gardinen - Zuschlag Ganztagschule - Zuschlag je Schüler (incl. Hausmeisterbedarf) - Zuschl f.Hausmeister./Kl. dto. /Sporteinheit zusammen:	 105 x 13 = 1.365,00 0,5 x 105 = 52,50 6 x 271 = 1.626,00 30 x 13 = 390,00 30 x 4 = 120,00 3.553,50	 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 3.505,50	 105 x 16 = 1.680,00 -- 6 x 357 = 2.142,00 30 x 16 = 480,00 30 x 4 = 120,00 4.422,00	 105 x 17 = 1.785,00 -- 6 x 351 = 2.106,00 30 x 17 = 510,00 30 x 4 = 120,00 4.521,00	 105 x 28 = 2.940,00 2 x 105 = 210,00 8 x 640 = 5.120,00 30 x 28 = 840,00 -- 9.110,00	 105 x 27 = 2.835,00 2 x 105 = 210,00 8 x 601 = 4.808,00 30 x 27 = 810,00 -- 8.663,00
4271101 Lehr- u. Unterrichtsm. - Betrag je Klasse - Betrag je Wahlpflichtkurs - Zuschlag f. Ganztagsch. - Zuschlag je Schüler - Grundbetrag.f.Inklusion - Zuschlag je Schüler mit festgestelltem Unterstützungsbedarf zusammen:	 305 x 13 = 3.965,00 -- 0,5 x 640 = 320,00 8 x 271 = 2.168,00 3.000,00 6 x 150,00 = 900,00 10.353,00	 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 10.289,00	 305 x 16 = 4.880,00 -- -- 8 x 357 = 2.856,00 = 3.000,00 23 x 150,00 = 3.450,00 14.186,00	 305 x 17 = 5.185,00 -- -- 8 x 351 = 2.808,00 = 3.000,00 17 x 150,00 = 2.550,00 13.543,00	 640 x 28 = 17.920,00 150 x 10 = 1.500,00 2 x 640 = 1.280,00 16 x 640 = 10.240,00 = 3.000,00 20 x 150,00 = 3.000,00 36.940,00	 640 x 27 = 17.280,00 150 x 10 = 1.500,00 2 x 640 = 1.280,00 16 x 601 = 9.616,00 = 3.000,00 11 x 150,00 = 1.650,00 34.326,00
4431500 Geschäftsausgaben - Zuschl. Reinig. Schulhof - Grundbetrag je Schulform - Zuschlag je Schüler - Zuschl. f. lfd. Kosten Mensa zusammen:	 300,00 2.120,00 5,50 x 271 = 1.490,50 500,00 4.410,50	 300,00 2.120,00 5,50 x 263 = 1.446,50 500,00 4.366,50	 300,00 2.120,00 5,50 x 357 = 1.963,50 -- 4.383,50	 300,00 2.120,00 5,50 x 351 = 1.930,50 -- 4.350,50	 300,00 4.500,00 9,50 x 640 = 6.080,00 500,00 11.380,00	 300,00 4.500,00 9,50 x 601 = 5.709,50 500,00 11.009,50
Summe insgesamt:	19.534,00	19.378,00	24.367,50	23.843,50	59.442,00	55.957,50
Gesamtbudget gerundet:	19.500,00	19.400,00	24.400,00	23.800,00	59.400,00	56.000,00

Ermittlung des Schulbudgets 2016 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 (zu1/2)	-	X (zu1/2)	-	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 2015/16	GS Metjendorf		GS Wiefelstede		Oberschule Wiefelstede	
	13 Klassen/271 Schüler		16 Klassen / 357 Schüler		28 Klassen/640 Schüler	
Bewegliches Anlagevermögen	Ansatz 2016 €	Ansatz 2015 €	Ansatz 2016 €	Ansatz 2015 €	Ansatz 2016 €	Ansatz 2015 €
- Grundbetrag je Klasse	264 x 13 = 3.432,00	264 x 13 = 3.432,00	264 x 16 = 4.224,00	264 x 17 = 4.488,00	264 x 28 = 7.392,00	264 x 27 = 7.128,00
- Grundbetrag je Schüler	4,20x 271= 1.138,20	4,20x 263= 1.104,60	4,20x 357= 1.499,40	4,20x 351= 1.474,20	7,80x 640= 4.992,00	7,80x 601= 4.687,80
- 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	10.718,20	10.684,60	10.871,40	11.110,20	26.056,00	25.487,80
Gesamtbudget gerundet	10.700,00	10.700,00	10.900,00	11.100,00	26.100,00	25.500,00
2011 ges. 45.400,00 €	+ 8 Schüler		+ 6 Schüler		+ 39 Schüler	
2012 ges. 45.300,00 €			- 1 Klasse		+ 1 Klasse	
2013 ges. 44.700,00 €						
2014 ges. 46.700,00 €						
2015 ges. 47.300,00 €						
2016 ges. 47.700,00 €						

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	3.553,50	4.422,00	9.110,00
Sammelposten	<u>./. SP 30 % = 1.066,05</u>	<u>./. SP 30 % = 1.326,60</u>	<u>./. SP 30 % = 2.733,00</u>
	(2.487,45)	(3.095,40)	(6.377,00)
	2.500,00	3.100,00	6.400,00
4271101	10.400,00	14.200,00	36.900,00
4431500	4.400,00	4.400,00	11.400,00
Gesamt- ergebnis- haushalt	18.500,00	23.100,00	56.700,00

Finanzhaushalt
Kostenstelle 10600

Sachkonto	Kostenträger 211102 Grundschule Metjendorf €	Kostenträger 211101 Grundschule Wiefelstede €	Kostenträger 216101 Oberschule Wiefelstede €
Investitionen insgesamt	10.718,20	10.871,40	26.056,00
	<u>./. 30 % SP = 3.215,46</u>	<u>./. 30 % SP = 3.261,42</u>	<u>./. 30 % = 7.816,80</u>
=	7.502,74	7.609,98	18.239,20
<i>gerundet</i>	<u>7.500,00</u>	<u>7.600,00</u>	<u>18.200,00</u>
Sammelposten	3.215,46	3.261,42	7.816,80
zzgl. Kürzung Ergebnishaushalt 4222300	1.066,05	1.326,60	2.733,00
=	4.281,51	4.588,02	10.549,80
<i>gerundet</i>	<u>4.300,00</u>	<u>4.600,00</u>	<u>10.500,00</u>