

Ermittlung des Budgets 2017 für den nichtinvestiven Bereich - Ergebnishaushalt

Anlage 1

Das Gesamtbudget aller Schulen wurde nach den Grundlagen des Jahres 2016, mit den neuen Schüler- u. Klassenstärken des Schuljahres 2016/17 berechnet.

Sachkonto	GS Metjendorf (einschließlich Inklusion) 2016/17 = 14 Klassen 299 Schüler		GS Wiefelstede (mit SGK + Inklusion) 2016/17 = 18 Klassen 396 Schüler		Oberschule Wiefelstede (einschließlich Sprachlernklasse + Inklusion) 2016/17 = 29 Klassen 647 Schüler	
	Ansatz 2017 299 Schüler /14 Kl. €	Vergleich 2016 271 Schüler /13 Kl. €	Ansatz 2017 396 Schüler / 18 Kl. €	Vergleich 2016 357 Schüler / 16 Kl. €	Ansatz 2017 647 Schüler / 29 Kl. €	Vergleich 2016 640 Schüler / 28 Kl. €
4211200 baul. Unterhaltung - Festbetrag je Schulform - Zuschlag je Klasse	528,00 53 x 14 = 742,00	528,00 53 x 13 = 689,00	528,00 53 x 18 = 954,00	528,00 53 x 16 = 848,00	528,00 53 x 29 = 1.537,00	528,00 53 x 28 = 1.484,00
zusammen:	1.270,00	1.217,00	1.482,00	1.376,00	2.065,00	2.012,00
4222300 Geräte, usw - Grundbetr./Kl.incl.Gardinen - Zuschlag Ganztagschule - Zuschlag je Schüler (incl. Hausmeisterbedarf)	105 x 14 = 1.470,00 0,5 x 105 = 52,50 6 x 299 = 1.794,00	105 x 13 = 1.365,00 0,5 x 105 = 52,50 6 x 271 = 1.626,00	105 x 18 = 1.890,00 -- 6 x 396 = 2.376,00	105 x 16 = 1.680,00 -- 6 x 357 = 2.142,00	105 x 29 = 3.045,00 2 x 105 = 210,00 8 x 647 = 5.176,00	105 x 28 = 2.940,00 2 x 105 = 210,00 8 x 640 = 5.120,00
- Zuschl f.Hausmeister./Kl. dto. /Sporteinheit	30 x 14 = 420,00 30 x 4 = 120,00	30 x 13 = 390,00 30 x 4 = 120,00	30 x 18 = 540,00 30 x 4 = 120,00	30 x 16 = 480,00 30 x 4 = 120,00	30 x 29 = 870,00 --	30 x 28 = 840,00 --
Zwischensumme:	3.856,50	3.553,50	4.926,00	4.422,00	9.301,00	9.110,00
Zzgl. ehem. 30 %-Anteil SP	3.329,94		3.468,96		7.912,38	
zusammen:	7.186,44		8.394,96		17.213,38	
4271101 Lehr- u. Unterrichts. - Betrag je Klasse - Betrag je Wahlpflichtkurs - Zuschlag f. Ganztagsch. - Zuschlag je Schüler - Grundbetrag.f.Inklusion - Zuschlag je Schüler mit festgestelltem Unterstützungsbedarf	305 x 14 = 4.270,00 -- 0,5 x 640 = 320,00 8 x 299 = 2.392,00 3.000,00 5 x 150,00 = 750,00	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	305 x 18 = 5.490,00 -- -- 8 x 396 = 3.168,00 = 3.000,00 25 x 150,00 = 3.750,00	305 x 16 = 4.880,00 -- -- 8 x 357 = 2.856,00 = 3.000,00 23 x 150,00 = 3.450,00	640 x 29 = 18.560,00 150 x 10 = 1.500,00 2 x 640 = 1.280,00 16 x 647 = 10.352,00 = 3.000,00 22 x 150,00 = 3.300,00	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
zusammen:	10.732,00	10.353,00	15.408,00	14.186,00	37.992,00	36.940,00
4431500 Geschäftsausgaben - Zuschl. Reinig. Schulhof - Grundbetrag je Schulform - Zuschlag je Schüler - Zuschl. f. lfd. Kosten Mensa	300,00 2.120,00 5,50 x 299 = 1.644,50 500,00	300,00 2.120,00 5,50 x 271 = 1.490,50 500,00	300,00 2.120,00 5,50 x 396 = 2.178,00 --	300,00 2.120,00 5,50 x 357 = 1.963,50 --	300,00 4.500,00 9,50 x 647 = 6.146,50 500,00	300,00 4.500,00 9,50 x 640 = 6.080,00 500,00
zusammen:	4.564,50	4.410,50	4.598,00	4.383,50	11.446,50	11.380,00
Summe insgesamt:	23.752,94,00	19.534,00	29.882,96	24.367,50	68.716,88	59.442,00
Gesamtbudget gerundet:	23.800,00	19.500,00	29.900,00	24.400,00	68.700,00	59.400,00

k:\wiefelstede\schulen_kultur_sport\schulen\schulbudget_haushalt\budget-ergbnishaushalt_2017_unter_berücksichtigung_der_auflösung_sammelposten.doc

Ermittlung des Schulbudgets 2017 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. 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:

	GS Metjendorf		GS Wiefelstede		Oberschule Wiefelstede	
Schuljahr 2016/17	14 Klassen/ 299 Schüler		18 Klassen / 396 Schüler		29 Klassen/ 647 Schüler	
	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €
Bewegliches Anlagevermögen						
- Grundbetrag je Klasse	264 x 14 = 3.696,00	264 x 13 = 3.432,00	264 x 18 = 4.752,00	264 x 16 = 4.224,00	264 x 29 = 7.656,00	264 x 28 = 7.392,00
- Grundbetrag je Schüler	4,20x 299= 1.255,80	4,20x 271= 1.138,20	4,20x 396= 1.663,20	4,20x 357= 1.499,40	7,80x 647= 5.046,60	7,80x 640= 4.992,00
- Zuschlag Fachunterricht						
• einfach	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
• erhöht	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
Zuschlag Inv. Mensa	1.000,00	1.000,00	---	---	1.000,00	1.000,00
Zusammen	11.099,80	10.718,20	11.563,20	10.871,40	26.374,60	26.056,00
Gesamtbudget gerundet	11.100,00	10.700,00	11.600,00	10.900,00	26.400,00	26.100,00
2011 ges. 45.400,00 €	+ 28 Schüler + 1 Klasse		+ 39 Schüler + 2 Klassen		+ 7 Schüler + 1 Klasse	
2012 ges. 45.300,00 €						
2013 ges. 44.700,00 €						
2014 ges. 46.700,00 €						
2015 ges. 47.300,00 €						
2016 ges. 47.700,00 €						
2017 ges. 49.100,00 €						

Ergebnishaushalt
Kostenstelle 10600

Sachkonto	Kostenträger 211102 Grundschule Metjendorf €	Kostenträger 211101 Grundschule Wiefelstede €	Kostenträger 216101 Oberschule Wiefelstede €
4211200	1.300,00	1.500,00	2.100,00
4222300	3.856,50	4.926,00	9.301,00
Zzgl. Zuschlag aus Investitionen	<u>3.329,94</u>	<u>3.468,96</u>	<u>7.912,38</u>
	7.186,44	8.394,96	17.213,38
gerundet	7.200,00	8.400,00	17.200,00
4271101	10.700,00	15.400,00	38.000,00
4431500	4.600,00	4.600,00	11.400,00
Gesamt- ergebnis- haushalt	23.800,00	29.900,00	68.700,00

Berechnung (Auflösung der Sammelposten)

Finanzhaushalt
Kostenstelle 10600

Sachkonto	Kostenträger 211102 Grundschule Metjendorf €	Kostenträger 211101 Grundschule Wiefelstede €	Kostenträger 216101 Oberschule Wiefelstede €
Investitionen insgesamt	11.099,80	11.563,20	26.374,60
Kürzung und Zuschlag Ergebnishaushalt (4222300)	<u>./. 30 % = 3.329,94</u>	<u>./. 30 % SP = 3.468,96</u>	<u>./. 30 % = 7.912,38</u>
=	7.769,86	8.094,24	18.462,22
<i>gerundet</i>	<u>7.800,00</u>	<u>8.100,00</u>	<u>18.500,00</u>

Berechnung (Auflösung der Sammelposten)