

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/0925/2017

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Haushalt 2018 ff.

Beratungsfolge: Schulausschuss	Sitzung am: 07.11.2017	öffentlich
--	----------------------------------	------------

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 26.09.2017 den ersten Entwurf der Haushaltsplanung für das Jahr 2018, der alle Mittelanmeldungen aus den Fachdiensten/Sachgebieten sowie die in der Vergangenheit gefassten Beschlüsse der gemeindlichen Gremien beinhaltet, ausführlich beraten.

Im Ergebnis der Beratungen im Finanzausschuss sollen gemeinsame Bemühungen in den Fachausschüssen und seitens der Verwaltung unternommen werden, um das derzeitige Defizit im kommenden Jahr (rund 2,26 Millionen Euro im Ergebnishaushalt und rund 8,5 Millionen Euro im Finanzhaushalt) sowie in den kommenden Jahren erheblich zu senken und für die Finanzplanjahre 2019 bis 2021 planerisch einen Haushaltsausgleich darzustellen.

Als Diskussionsgrundlage für mögliche Einsparungen bei den Aufwendungen oder zur Ertragssteigerung sowie zur Verbesserung des investiven Finanzhaushaltes werden nachstehend Auszüge der Haushaltsplanung des Bereiches Schulen abgebildet. Gleichzeitig werden Hinweise zur Verbesserung der Haushaltslage dargestellt, die im Ausschuss weiter zu beraten sind.

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 211101 Grundschule Wiefelstede

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.358	-4.600	-8.900	-8.900	-8.900	-8.900

3140100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-4.733	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.625	-1.600	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	-3.403	-3.100	-3.400	-2.400	-2.400	-2.400
3161100	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	-2.870	-2.600	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
3162000	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	-533	-500	-1.000	0	0	0
060	6. privatrechtliche Entgelte	-8.109	-600	-600	-600	-600	-600
3411000	Mieten und Pachten	-60	-100	-100	-100	-100	-100
3461000	Sonst. privatr. Leistungsentg. (Abwickl.v.Schäden)	0	-500	-500	-500	-500	-500
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-271	-100	-100	-100	-100	-100
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-271	-100	-100	-100	-100	-100
120	12. = Summe ordentliche Erträge	-18.142	-8.400	-13.000	-12.000	-12.000	-12.000
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	184.117	191.100	217.500	223.200	228.800	234.500
4012000	Dienstaufw. Arbeitnehmer	138.024	143.500	164.000	168.100	172.400	176.700
4019000	Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte	8.344	8.200	8.200	8.500	8.700	8.900
4022000	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	9.422	9.900	11.200	11.500	11.800	12.100
4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	27.814	28.900	33.400	34.300	35.100	36.000
4041000	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	512	600	700	800	800	800
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.398	81.300	45.000	39.000	40.500	39.000

4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	100	100	100	100	100
4211200	Unterh.d.Grundst. u. baul. Anlagen (Budget)	336	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.768	4.800	4.800	3.300	4.800	3.300
4222000	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	94	14.600	600	600	600	600
4222100	Geräte usw.vermögensunw. (Abwickl.v.Schäden)	0	500	500	500	500	500
4222300	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände (Schulbudget)	2.191	20.700	8.100	8.100	8.100	8.100
4241900	Versicherungen (Inventar)	851	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	671	600	1.100	1.100	1.100	1.100
4271101	Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	17.017	15.400	15.100	15.100	15.100	15.100
4271200	Sonstige Verbrauchsmittel	2.325	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
4431200	Post- und Fernmeldegebühren	178	0	0	0	0	0
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0	100	100	100	100	100
4431400	Gerichts- und ähnliche Kosten	10.422	15.000	5.300	800	800	800
160	16. Abschreibungen	14.775	15.300	14.200	14.900	18.300	18.000
4711700	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.681	10.600	11.800	14.000	17.800	18.000
4711800	Auflösung Sammelposten	4.095	4.700	2.400	900	500	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.076	28.200	29.000	29.000	29.000	29.000
4431500	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	7.545	4.600	4.400	4.400	4.400	4.400
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	23.076	28.200	29.000	29.000	29.000	29.000
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	265.367	315.900	305.700	306.100	316.600	320.500

220	22. = ordentliches Ergebnis	247.225	307.500	292.700	294.100	304.600	308.500
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	247.225	307.500	292.700	294.100	304.600	308.500

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 21102 Grundschule Metjendorf

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.622	-4.200	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700
3140100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-5.933	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.234	-1.200	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
3148000	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	-455	0	0	0	0	0
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	-897	-400	-1.500	-1.300	-1.300	-1.300
3161100	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	-897	-400	-1.500	-1.300	-1.300	-1.300

060	6. privatrechtliche Entgelte	-61.421	-600	-44.600	-44.600	-44.600	-44.600
3411000	Mieten und Pachten	0	-100	-100	-100	-100	-100
3461000	Sonst. privatr. Leistungsentg. (Abwickl.v.Schäden)	0	-500	-500	-500	-500	-500
3461100	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	-5.119	0	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	-69.940	-5.200	-53.800	-53.600	-53.600	-53.600
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	239.242	255.200	278.200	285.400	292.600	299.800
4012000	Dienstaufw. Arbeitnehmer	161.709	181.900	204.000	209.100	214.400	219.700
4019000	Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte	32.938	22.000	22.600	23.200	23.800	24.400
4022000	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	10.944	12.600	12.600	13.000	13.300	13.600
4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	33.030	37.900	38.100	39.100	40.100	41.100
4041000	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	621	800	900	1.000	1.000	1.000
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.584	63.000	94.000	91.200	88.900	91.600
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	119	100	600	100	100	100
4211200	Unterh.d.Grundst. u. baul. Anlagen (Budget)	607	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.366	8.000	5.500	8.000	5.500	8.000
4222000	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	455	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4222100	Geräte usw.vermögensunw. (Abwickl.v.Schäden)	0	500	500	500	500	500
4222300	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände (Schulbudget)	2.563	11.600	7.600	7.600	7.600	7.600

4241900	Versicherungen (Inventar)	1.347	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	360	400	1.400	1.400	1.400	1.400
4271100	Lehr- und Unterrichtsmittel	0	10.000	5.000	5.200	5.400	5.600
4271101	Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	16.213	10.700	10.900	10.900	10.900	10.900
4271200	Sonstige Verbrauchsmittel	1.421	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4271500	Kosten der EDV	1.234	1.300	1.800	1.800	1.800	1.800
4281000	Verbrauch von Vorräten	12	0	100	100	100	100
4431200	Post- und Fernmeldegebühren	267	0	0	0	0	0
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0	100	100	100	100	100
4431400	Gerichts- und ähnliche Kosten	0	10.000	5.800	800	800	800
160	16. Abschreibungen	16.208	12.900	18.100	17.700	18.800	15.700
4711300	Abschreibungen auf Gebäude	0	200	0	0	0	0
4711700	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	11.239	9.800	13.800	14.200	15.800	15.700
4711800	Auflösung Sammelposten	4.969	2.900	4.300	3.500	3.000	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	17.518	21.300	22.000	22.000	22.000	22.000
4431500	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	7.248	4.600	4.700	4.700	4.700	4.700
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	17.518	21.300	22.000	22.000	22.000	22.000
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	341.551	352.400	412.300	416.300	422.300	429.100
220	22. = ordentliches Ergebnis	271.611	347.200	358.500	362.700	368.700	375.500
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0

230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	271.611	347.200	358.500	362.700	368.700	375.500

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 211199 Gemeinkostenträger

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	44.995	23.600	24.100	25.000	25.600	26.300
4012000	Dienstaufw. Arbeitnehmer	35.380	18.000	18.500	19.000	19.500	20.000
4022000	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.403	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	7.082	4.000	4.000	4.200	4.300	4.400
4041000	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	130	100	100	200	200	200
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	44.995	23.600	24.100	25.000	25.600	26.300

220	22. = ordentliches Ergebnis	44.995	23.600	24.100	25.000	25.600	26.300
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	44.995	23.600	24.100	25.000	25.600	26.300

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 216101 Oberschule Wiefelstede

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.913	-2.800	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-41.913	-2.800	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	-10.762	-9.200	-9.000	-8.900	-7.400	-5.800
3161100	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	-10.762	-9.200	-9.000	-8.900	-7.400	-5.800
060	6. privatrechtliche Entgelte	-75.825	-700	-50.300	-50.300	-50.300	-50.300
3411000	Mieten und Pachten	0	-200	-200	-200	-200	-200

3461000	Sonst. privatr. Leistungsentg. (Abwickl.v.Schäden)	0	-500	-500	-500	-500	-500
3461100	sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	-12.564	0	-100	-100	-100	-100
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25	-100	0	0	0	0
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-25	-100	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	-128.526	-12.800	-68.300	-68.200	-66.700	-65.100
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	433.788	436.300	450.000	461.400	473.100	484.900
4012000	Dienstaufw. Arbeitnehmer	316.892	321.900	303.000	310.600	318.400	326.300
4019000	Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte	32.455	29.000	64.000	65.600	67.300	69.000
4022000	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	20.889	20.000	20.000	20.500	21.100	21.600
4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	62.296	63.900	61.500	63.100	64.700	66.300
4041000	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	1.257	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.497	115.800	142.400	143.900	137.900	143.900
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	100	100	100	100	100
4211200	Unterh.d.Grundst. u. baul. Anlagen (Budget)	9.596	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.146	12.000	6.000	12.000	6.000	12.000
4222000	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände	617	900	1.000	1.000	1.000	1.000
4222100	Geräte usw.vermögensunw. (Abwickl.v.Schäden)	0	500	500	500	500	500
4222300	Erwerb geringw. Vermögensgegenstände (Schulbudget)	31.613	30.800	16.600	16.600	16.600	16.600

4241900	Versicherungen (Inventar)	3.325	3.500	3.600	3.600	3.600	3.600
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	855	1.200	2.400	2.400	2.400	2.400
4261100	Bes.Aufwendungen f. Bedienstete (Fortb./Umschul.)	0	600	600	600	600	600
4271101	Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	12.595	38.000	37.500	37.500	37.500	37.500
4271200	Sonstige Verbrauchsmittel	1.544	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400
4271500	Kosten der EDV	2.913	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500
4431200	Post- und Fernmeldegebühren	178	0	0	0	0	0
4431300	Öffentliche Bekanntmachungen	0	100	100	100	100	100
4431400	Gerichts- und ähnliche Kosten	2.000	9.500	5.300	800	800	800
160	16. Abschreibungen	47.268	44.400	43.700	44.600	37.300	36.700
4711020	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	1.203	3.300	900	700	700	700
4711700	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	30.133	26.900	31.900	35.700	35.300	36.000
4711800	Auflösung Sammelposten	15.933	14.200	10.900	8.200	1.300	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.370	45.800	47.000	47.000	47.000	47.000
4431500	Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	1.379	11.400	11.300	11.300	11.300	11.300
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	41.370	45.800	47.000	47.000	47.000	47.000
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	643.923	642.300	683.100	696.900	695.300	712.500
220	22. = ordentliches Ergebnis	515.398	629.500	614.800	628.700	628.600	647.400
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	-250	0	0	0	0	0

5312100	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert>1000EUR	-250	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	-250	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	515.148	629.500	614.800	628.700	628.600	647.400

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 216199 Gemeinkostenträger

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
131	13. Aufwendungen für aktives Personal	44.994	23.600	23.700	24.500	25.200	25.800
4012000	Dienstaufw. Arbeitnehmer	35.380	18.000	18.100	18.600	19.100	19.500
4022000	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.402	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
4032000	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	7.082	4.000	4.000	4.100	4.300	4.400
4041000	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	130	100	100	200	200	200
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	44.994	23.600	23.700	24.500	25.200	25.800
220	22. = ordentliches Ergebnis	44.994	23.600	23.700	24.500	25.200	25.800

	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	44.994	23.600	23.700	24.500	25.200	25.800

Die Gemeinde stellt ihren Schulen ein jährliches Schulbudget zur eigenständigen Bewirtschaftung zur Verfügung, welches 2018 folgende Größenordnung aufweist:

	Grundschule Wiefelstede	Grundschule Metjendorf	Oberschule Wiefelstede
Ergebnishaushalt	29.100,00 €	24.500,00 €	67.400,00 €
Finanzhaushalt	8.000,00 €	8.000,00 €	18.000,00 €
Gesamtes Schulbudget	37.100,00 €	32.500,00 €	85.400,00 €

Nach § 113 NSchG tragen die Schulträger (Gemeinde Wiefelstede) die sächlichen Kosten der öffentlichen Schulen. Der Umfang dieser Sachkosten ergibt sich aus § 108 NSchG. Danach haben die Schulträger die erforderlichen Schulanlagen zu errichten, mit der notwendigen Einrichtung auszustatten und ordnungsgemäß zu unterhalten. Die Schulleitungen setzen das zur Verfügung gestellte Schulbudget einvernehmlich mit sonstigen Aufwendungen/Investitionen der Gemeinde im Schulbereich bedarfsorientiert ein. Folglich finden sich bei den og. Kostenträgern neben den Budgetaufwendungen und –erträgen weitere Aufwendungen und Erträge für den Schulbetrieb wieder.

Für das Lehrpersonal ist ausschließlich das Land Niedersachsen zuständig. Die Gemeinde unterstützt ihre Schulen derzeit freiwillig mit weiteren Stelleninhabern (BUFDI).

Investiv sind bei den Schulen folgende Beträge eingeplant:

Kostenträger (Leistung) Bezeichnung Maßnahme	Inv-Nr.	2017	2018	2019	2020	2021
			Neu	Neu	Neu	Neu
211101 Grundschule Wiefelstede BGA Budget	99.0018	23.200	0	0	0	0

BGA Budget (neue Inv.nr. ab 2018)	99.0192	0	8.000	8.000	8.000	8.000
Kamerasystem	99.0111	5.400	0	0	0	0
BGA und Spielgeräte	99.0191	0	9.000	5.000	35.000	0
Einrichtung Erweiterungsbau	99.0191	0	0	23.800	0	0
<u>211102 Grundschule Metjendorf</u>						
BGA Budget (neue Inv.nr. ab 2018)	99.0020	7.800	0	0	0	0
BGA Budget	990.188	0	8.000	8.000	8.000	8.000
Einrichtung Containerklassen	99.0112	20.000	0	0	0	0
BGA und Spielgeräte allgemein	99.0187	0	0	0	9.000	12.700
<u>216101 Oberschule Wiefelstede</u>						
BGA Budget (neue Inv.nr. ab 2018)	99.0022	28.000	0	0	0	0
BGA Budget	99.0190	0	18.000	18.000	18.000	18.000
BGA und Spielgeräte	99.0189	0	21.000	7.300	0	0
BGA (neue Inv.nr. ab 2018)	99.0024	22.000	0	0	0	0
Maschinen Werkraum	18.0026	0	23.700	0	0	0

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 217101 KGS Rastede

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	220.010	208.300	228.000	240.000	254.000	267.000

4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	220.010	208.300	228.000	240.000	254.000	267.000
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	220.010	208.300	228.000	240.000	254.000	267.000
220	22. = ordentliches Ergebnis	220.010	208.300	228.000	240.000	254.000	267.000
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	220.010	208.300	228.000	240.000	254.000	267.000

Zwischen den Gemeinden Wiefelstede und Rastede besteht derzeit eine vertragliche Vereinbarung (Vertrag vom 11.05.2011), wonach sich die Gemeinde Wiefelstede an den Schulkosten der Kooperativen Gesamtschule Rastede (KGS) mit einem jährlichen Betrag in Höhe von 490,00 Euro je Schüler/-in im gymnasialen Zweig aus der Gemeinde Wiefelstede beteiligt. Zum Stichtag 01.10.2017 wurden 407 Schüler/-innen aus Wiefelstede an der KGS Rastede beschult, so dass in 2018 von Gesamtkosten in Höhe von 199.430,00 € zu rechnen ist (der Ansatz ist zum zweiten Haushaltsentwurf entsprechend zu reduzieren, da im ersten Entwurf noch von einer höheren Schülerzahl ausgegangen wurde). In den kommenden Jahren ist eine Preissteigerung aufgrund einer vertraglichen Anpassungsmöglichkeit (Verbraucherpreisindex) möglich. Der Vertrag wäre schriftlich mit einer Frist von 12 Monaten zum Ende eines jeden Kalenderjahres ordentlich kündbar.

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 217102 auswärtige Gymnasien

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0

120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0	4.300	10.300	10.300	10.300	2.600
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	4.300	10.300	10.300	10.300	2.600
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	0	4.300	10.300	10.300	10.300	2.600
220	22. = ordentliches Ergebnis	0	4.300	10.300	10.300	10.300	2.600
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	0	4.300	10.300	10.300	10.300	2.600

Bei diesen Aufwendungen handelt es sich um Schulkosten aufgrund der Beschulung von Schüler/-innen in der Übergangsphase G8/G9 in auswärtigen Schulen (hier: gymnasialer Zweig). Hierzu wurde mit der Stadt Oldenburg die Vereinbarung getroffen, dass die Gemeinde Wiefelstede sich an den Sachkosten mit einem jährlichen Betrag in Höhe von 1.280,00 € je Schüler/-in (mit Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt im Gebiet der Gemeinde Wiefelstede) beteiligt. Die Zahlungsverpflichtung wird 2021 auslaufen.

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 221101 Förderschulen Rastede

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.760	29.800	33.500	35.300	37.200	39.300
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	29.760	29.800	33.500	35.300	37.200	39.300
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	29.760	29.800	33.500	35.300	37.200	39.300
220	22. = ordentliches Ergebnis	29.760	29.800	33.500	35.300	37.200	39.300
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	29.760	29.800	33.500	35.300	37.200	39.300

Zwischen den Gemeinden Wiefelstede und Rastede besteht derzeit eine vertragliche Vereinbarung (Vertrag vom 11.05.2011), wonach sich die Gemeinde Wiefelstede an den Schulkosten der Förderschule Am Voßbarg mit einem jährlichen Betrag in Höhe von 960,00 Euro je Schüler/-in aus der Gemeinde Wiefelstede beteiligt. Zum Stichtag 01.10.2017 wurden 22 Schüler/-innen aus Wiefelstede an der Förderschule Rastede beschult, so dass in 2018 von Gesamtkosten in Höhe von 21.120,00 € zu rechnen ist. In den kommenden

Jahren ist eine Preissteigerung aufgrund einer vertraglichen Anpassungsmöglichkeit (Verbraucherpreisindex) möglich. Die Schülerzahl wird sich in den kommenden Jahren voraussichtlich verringern, da zwischenzeitlich die inklusive Beschulung bei den niedersächsischen allgemeinbildenden Schulen Einzug gefunden hat. Der Vertrag wäre schriftlich mit einer Frist von 12 Monaten zum Ende eines jeden Kalenderjahres ordentlich kündbar.

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 221102 Förderschulen Edewecht

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
220	22. = ordentliches Ergebnis	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0

	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000

Der Landkreis Ammerland und die kreisangehörigen Gemeinden sowie die Stadt Westerstede tragen aufgrund des abgeschlossenen Schulvertrages mit der Gemeinde Edewecht die laufenden Schulkosten sowie die Investitionsausgaben für die Förderschule „Astrid-Lindgren-Schule“ mit dem Schwerpunkt „geistige Entwicklung“.

In den letzten Jahren (2011-2015) wurden durch die Gemeinde Wiefelstede Aufwendungen in Höhe von durchschnittlich 8.597,21 Euro geleistet:

2011 = 7.104,06 Euro

2012 = 8.542,17 Euro

2013 = 8.522,82 Euro

2014 = 10.486,20 Euro

2015 = 8.330,82 Euro

Die Jahre 2016 und 2017 wurden durch die Gemeinde Edewecht bislang nicht abgerechnet. Für 2016 erfolgte eine Abschlagszahlung in Höhe von 9.000 Euro.

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 241101 Schülerbeförderung

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.506	-7.300	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.000	-7.200	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
3484000	Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-2.181	0	-100	-100	-100	-100
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	-325	-100	0	0	0	0
120	12. = Summe ordentliche Erträge	-12.506	-7.300	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.782	7.300	8.500	8.500	8.500	8.500

4429000	Sonst. Aufw.f.d.Inanspruchnahme v.Rechten u.Diensten	10.782	7.300	8.500	8.500	8.500	8.500
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	10.782	7.300	8.500	8.500	8.500	8.500
220	22. = ordentliches Ergebnis	-1.724	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	-1.724	0	0	0	0	0

Die Kosten der Schülerbeförderung trägt gemäß § 114 NSchG der Landkreis Ammerland für den Schulweg (Hin-/Rückfahrt).

Lediglich die Kosten für schulinterne Fahrten zum Schwimmunterricht oder Ausflugsfahrten sind von den jeweiligen Gemeinden zu tragen. Die Fahrten zum Schwimmunterricht (Grundschule Metjendorf) werden neben dem Schulbudget zur Verfügung gestellt. Sonstige Fahrten (z. B. Besuch eines Museums) werden über das Schulbudget abgewickelt und sind dort bereits umfänglich einberechnet.

Haushaltsplanung Ergebnisrechnung Kostenträger 244101 Kreisschulbaukasse

Gemeinde Wiefelstede

Nr.	Bezeichnung	vorl. Erg. 2016	Haushalt 2017	Haushalt 2018	Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
000	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0

120	12. = Summe ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
130	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
210	21. = Summe ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
220	22. = ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
230	23. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
240	24. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
5911000	Zuführung eines Überschusses des a.-o. Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
270	27. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
	(ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO)	0	0	0	0	0	0
280	28. Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0

Für die Kreisschulbaukasse wurde investiv lediglich Einzahlungen aus den Rückflüssen der Kreisschulbaukasse geplant.

Finanzierung:

Vorschlag / Empfehlung:

Siehe Beratungsergebnis.

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein
Sachbearbeiter/in

Siemen
Fachdienstleiter

Aukskel
Fachbereichsleiter