

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1217/2018

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede in den Jahren 2016 und 2017

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Schulausschuss	13.11.2018	öffentlich
Verwaltungsausschuss	10.12.2018	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Seit dem 01.01.1997 sind Teile des Ergebnishaushalts (vorher Verwaltungshaushalt) 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 für die Schulen seit dem 01.01.1999 budgetiert. Die Budgetabwicklung erfolgte im Fachdienst Finanzen und Schulen.

Über die Verwendung der den Schulen im Rahmen der Budgetierung zur Verfügung gestellten Mittel ist den gemeindlichen Gremien zu berichten. Der Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede in den Jahren 2014 und 2015 erfolgte in der Schulausschusssitzung am 15.03.2016.

Im **Ergebnishaushalt** erfolgt die Abwicklung der Budgetmittel über die Schulkonten. Die nicht verwendeten Mittel verbleiben auf den Konten und werden haushaltsrechtlich als Haushaltsrest in das Folgejahr vorgetragen. Folgende Haushaltsreste ergeben sich jeweils per 31.12.:

	2015	2016	2017
Grundschule Metjendorf	19.030,15 €	16.019,35 €	37.630,20 €
Grundschule Wiefelstede	8.805,56 €	12.865,50 €	27.614,30 €
Oberschule Wiefelstede	15.676,53 €	43.283,98 €	60.093,61 €

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

Grundschule Metjendorf	2016	2017
Schönheits-, Kleinreparaturen f. Gebäude	606,73 €	1.124,11 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €	1.666,09 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	2.563,05 €	4.937,74 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	16.212,52 €	11.973,21 €
Geschäftsbedarf	7.247,96 €	6.673,01 €
Insgesamt Budget	26.630,26 €	26.374,16 €

Grundschule Wiefelstede	2016	2017
Schönheits-, Kleinreparaturen f. Gebäude	336,33 €	1.341,23 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €	9.990,37 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	2.191,15 €	1.579,17 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.016,61 €	19.418,45 €
Geschäftsbedarf	7.545,46 €	8.177,45 €
Insgesamt Budget	27.089,55 €	40.506,67 €

Oberschule Wiefelstede	2016	2017
Schönheits-, Kleinreparaturen f. Gebäude	9.595,63 €	392,10 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00 €	8.416,15 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	31.613,25 €	15.363,86 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	12.595,27 €	44.443,93 €
Geschäftsbedarf	1.379,28 €	18.586,83 €
Insgesamt Budget	55.183,43 €	87.202,87 €

Investitionen im Schulbereich wurden im Finanzhaushalt bis einschließlich Haushaltsjahr 2016 unter BGA (Investitionen über 1.000 € zzgl. MWST) und Sammelposten (Investitionen von 150 € bis 1.000 € zzgl. MWST) unterschieden. Durch die Anpassung der Zuordnungsvorschriften wurden die Sammelposten dem Ergebnishaushalt (hier Sachkonto im Schulbudget 4222300) zugewiesen.

Die Einzelinvestitionen wurden durch den Fachdienst Finanzen und Schulen (nicht über Schulkonten) beschafft; im Einzelnen wurden im Jahr 2016 und 2017 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

2016

a) Grundschule Metjendorf (2016)

Mittel des Budgets Sammelposten (SP)	4.300,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2015)	<u>14.256,14 €</u>
= Insgesamt verfügbar	18.556,14 €
- Beschaffte Gegenstände:	
a) Software (Zeugniserstellung)	179,00 €
b) iPad für Konrektorin	290,97 €
c) Wandgarderobe	239,19 €

d) 2 Wertstoffsammelsystem	557,75 €
e) Laminiergerät	223,59 €
f) FRITZ-Box	189,14 €
g) Popcorn-Maschine	389,95 €
h) Vitrine/Anrichte	815,25 €
i) Tisch und Hocker für Lehrerarbeitsplatz	379,60 €
j) Drehstühle	1.267,35 €
k) Getränke-/Flaschenkühlschrank	789,01 €
l) Klavierbank	204,90 €
m) Trapezische	751,03 €
n) Bosch Bohrschrauber + Bohrhammer	419,99 €
o) Besteck Schulküche	404,85 €
p) Kaffeeservice/Tafelservice (Schulküche)	766,41 €
q) Klassenlizenz Lesespiele (Software)	926,00 €
r) Trapezische	375,52 €
s) Tisch für Schüler/-in mit pädag. Förderb.	407,93 €
t) Drehstühle	621,01 €
u) Software-Lizenz Sozialziele	311,20 €
v) Registraturschränke Schulsekretariat	587,25 €
w) Drehstühle (Lehrerarbeitsplätze)	1.569,47 €
x) Büroarbeitsplatzeinrichtung Rektorin	808,01 €
y) Klingende Stäbe-Subkontrabass (Musikraum)	304,90 €
z) Salz-Streuwagen (Werkstatt)	386,75 €
Insgesamt	<u>14.166,02 €</u>

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von
wurden aufgrund des Wegfalls der Sammelposten
im Ergebnishaushalt 2017 neu bereitgestellt.

4.390,12 €

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	7.500,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2015)	23.355,62 €
+ ÜPL (Mensakonten/Ergebnishaushalt)	13.042,62 €
+ ÜPL (Spende Förderverein)	<u>15.000,00 €</u>
= Insgesamt verfügbar	58.898,24 €

- Beschaffte Gegenstände:

a) Tiefkühlschrank einschl. Installation	3.537,73 €
b) Heißluftdämpfer	9.504,89 €
c) Schulküche	19.801,15 €
d) Installationsarbeiten Schulküche	1.747,27 €
e) Pylonenklapptafelsystem	<u>4.214,98 €</u>
Insgesamt	38.806,02 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von
wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen)**
nach 2017 übertragen und stehen der Schule somit
zur Verfügung.

20.092,22 €

b) Grundschule Wiefelstede (2016)

Mittel des Budgets Sammelposten (SP)	4.600,00 €
+Rest aus Vorjahr (2015)	<u>9.299,03 €</u>
=Insgesamt verfügbar	13.899,03 €

- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
a) TXA-800 CD Verstärkersystem	979,00 €
b) Drehstühle/Multifunktionsstühle	818,72 €
c) TXA-800 HAT Handmikrofonsender	229,00 €
d) Aktenvernichter	302,05 €
e) Schmutzfangmatte (Anteil Grundschule)	<u>99,73 €</u>
Insgesamt	2.428,50 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **11.470,53 €** wurden aufgrund des Wegfalls der Sammelposten im Ergebnishaushalt 2017 neu bereitgestellt.

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	7.600,00 €
- ÜPL (Finanzierung ISEKI, Nutzung GS/OBS)	- 670,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2015)	<u>19.763,33 €</u>
= Insgesamt verfügbar	26.693,33 €

- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
a) Klassenmöbelsatz	3.001,80 €
b) Intelligenztest Hörverstehen/Sprache	2.081,55 €
c) Einrichtung mobile Raumsysteme	<u>15.023,33 €</u>
Insgesamt	20.106,68 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **6.586,65 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2017** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

Die Mittel für die Einrichtung der mobilen Raumsysteme sind aufgrund der Budgetregeln grundsätzlich nicht aus dem Budget zu finanzieren. Die Mittel wurden dem Budget daher im Rahmen des Haushalts 2017 wieder zugeführt.

c) Oberschule Wiefelstede (2016)

Mittel des Budgets Sammelposten (SP)	10.500,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2015)	9.201,76 €
+ UPL (Verkauf Drumset)	<u>250,00 €</u>
= Insgesamt verfügbar	19.951,76 €

- Beschaffte Gegenstände:

a) 2 PC's für Klassenräume	998,01 €
b) Bohrschrauber	279,00 €
c) 2 Chauvet DJ Lichtsets (Musikunterricht)	438,00 €
d) Rollcontainer Büro Rektorin	267,06 €
e) 2 Yamaha Keyboards	528,20 €
f) Photometer u. Zubehör (Physikunterricht)	1.141,71 €
g) PC für Schulassistent	316,42 €
h) 2 Rollcontainer/1 Schrank	710,56 €
i) Schmutzfangmatte (Anteil Oberschule)	177,29 €
j) Modell einer pflanzl. Zelle (Biologie)	270,00 €
k) Software (Spyware) Schullizenz	682,58 €
l) Tafel (Darstellungsübersicht Lehrer)	<u>597,98 €</u>
Insgesamt	6.406,81 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von
wurden aufgrund des Wegfalls der Sammelposten
im Ergebnishaushalt 2017 neu bereitgestellt.

13.544,95 €

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	18.200,00 €
+ ÜPL (Finanzierung ISEKI, Nutzung GS/OBS)	670,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2015)	<u>14.591,99 €</u>
= Insgesamt verfügbar	33.461,99 €

- Beschaffte Gegenstände:

a) BASIS-Set-Paket Physik	3.568,47 €
b) 30-er Satz Tische und Stühle Raum 214	3.778,49 €
c) Tische und Hocker Werkraum 142	1.920,04 €
d) ISEKI Traktor (Nutzung GS/OBS)	1.870,00 €
e) Plisseeanlagen Bioraum 154	2.138,85 €
f) Einrichtung mobile Raumsysteme	<u>9.495,85 €</u>
Insgesamt	22.771,70 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von
wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen)**
nach 2017 übertragen und stehen der Schule somit
zur Verfügung.

10.690,29 €

Die Mittel für die Einrichtung der mobilen
Raumsysteme sind aufgrund der Budgetregeln
grundsätzlich nicht aus dem Budget zu finanzieren.
Die Mittel wurden dem Budget daher im Rahmen
des Haushalts 2017 wieder zugeführt.

2017

a) Grundschule Metjendorf (2017)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	7.800,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2016)	<u>20.092,22 €</u>
= Insgesamt verfügbar	27.892,22 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
a) Klassensatz Förderkinder	2.114,56 €
b) Einbauschränk Nebenraum Schulküche	<u>2.284,80 €</u>
Insgesamt	4.399,36 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **23.492,86 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2018** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

b) Grundschule Wiefelstede (2017)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	8.100,00 €
+ Rückführung HH-Mittel Einrichtung mobile Raumsysteme	15.100,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2016)	<u>6.586,65 €</u>
= Insgesamt verfügbar	29.786,65 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
a) Notebook	1.249,27 €
b) Telefonanlage	<u>6.258,33 €</u>
Insgesamt	7.507,60 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **22.279,05 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2018** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

c) **Oberschule Wiefelstede (2017)**

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	18.500,00 €
+ Rückführung HH-Mittel Einrichtung mobile Raumsysteme	9.500,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2016)	<u>10.690,29 €</u>
= Insgesamt verfügbar	38.690,29 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
a) Kehrmaschine	2.915,50 €
b) Schneeschaukel/Schneeschild	1.523,20 €
c) Möbel Sekretariat	6.903,30 €
d) Verwaltungsserver	1.399,00 €
e) Möbel Konferenzraum	1.589,06 €
f) Vorhänge Bioraum	<u>1.232,30 €</u>
Insgesamt	15.562,36 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **23.127,93 €**
wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen)**
nach 2018 übertragen und stehen der Schule somit
zur Verfügung.

Finanzierung:

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss nimmt den Bericht über die Budgetabwicklung der Schulen der
Gemeinde Wiefelstede für die Jahre 2016 und 2017 zur Kenntnis.

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein
Sachbearbeiter

Siemen
Fachdienstleiter

Aukskel
Fachbereichsleiter