

## Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1431/2019

### Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

### Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2018

<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzung am:</b>	
Schulausschuss	12.11.2019	öffentlich
Verwaltungsausschuss	09.12.2019	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 2016 und 2017 erfolgte in der Schulausschusssitzung am 13.11.2018.

Im **Ergebnishaushalt** erfolgt die Abwicklung der Budgetmittel über die Schulkonten. Die nicht verwendeten Mittel verbleiben auf den Konten und werden haushaltsrechtlich gemäß § 20 Abs. 2 KomHKVO als Haushaltsrest in das Folgejahr vorgetragen. Folgende Haushaltsreste ergeben sich jeweils per 31.12.:

Schule	2016	2017	2018
<b>Grundschule Metjendorf</b>	16.019,35 €	37.630,20 €	31.057,69 €
<b>Grundschule Wiefelstede</b>	12.865,50 €	27.614,30 €	17.494,90 €
<b>Oberschule Wiefelstede</b>	43.283,98 €	60.093,61 €	47.267,75 €

In den nachfolgenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Aufwendungen 2018 ersichtlich. Darüber hinaus wird die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

<b>Grundschule Metjendorf</b>	<b>2018</b>
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	277,81 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	994,35 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	15.536,85 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	13.803,68 €
Geschäftsbedarf	7.653,54 €
<b>Insgesamt Budget</b>	<b>38.266,23 €</b>

<b>Grundschule Wiefelstede</b>	<b>2018</b>
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	139,51 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	11.759,62 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	9.803,33 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	23.669,60 €
Geschäftsbedarf	5.090,62 €
<b>Insgesamt Budget</b>	<b>50.462,68 €</b>

<b>Oberschule Wiefelstede</b>	<b>2018</b>
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	256,16 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.653,37 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	32.703,55 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	42.865,73 €
Geschäftsbedarf	14.988,70 €
<b>Insgesamt Budget</b>	<b>95.467,51 €</b>

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 4222300 im Schulbudget) zugewiesen.

Die Einzelinvestitionen wurden durch den Fachdienst Finanzen und Schulen (nicht über Schulkonten) vorgenommen; im Einzelnen wurden im Jahr 2018 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

**a) Grundschule Metjendorf (2018)**

<b>Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)</b>	8.000,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2017)	<u>23.492,86 €</u>
= Insgesamt verfügbar	31.492,86 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Medienausstattung Klassenraum 7 – blau -	<u>2.173,32 €</u>

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **29.319,54 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2019** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

## **b) Grundschule Wiefelstede (2018)**

<b>Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)</b>	8.000,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2017)	<u>22.202,38 €</u>
= Insgesamt verfügbar	30.202,38 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
---	<u>0,00 €</u>

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **30.202,38 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2019** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

## **c) Oberschule Wiefelstede (2018)**

<b>Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)</b>	18.000,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2017)	<u>23.123,78 €</u>
= Insgesamt verfügbar	41.123,78 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
a) 1 Klassensatz Nähmaschinen (12 Stück)	4.494,20 €
b) Mobiliar Lehrerzimmer	<u>16.262,24 €</u>
Insgesamt	20.756,44 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **20.367,34 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2019** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

### **Vorschlag / Empfehlung:**

**Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Wiefelstede nimmt den Bericht über die Budgetabwicklung der Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2018 zur Kenntnis.**

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein  
Sachbearbeiter

Siemen  
Fachdienstleiter

Habben  
Fachbereichsleiter