

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1542/2020

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2019

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Schulausschuss	29.06.2020	öffentlich
Verwaltungsausschuss	13.07.2020	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 für das Jahr 2018 erfolgte in der Schulausschusssitzung am 12.11.2019.

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	2017	2018	2019
Grundschule Metjendorf (inkl. Mensa)	37.630,20 €	31.057,69 €	24.252,67 €
Grundschule Wiefelstede	27.614,30 €	17.494,90 €	7.516,15 €
Oberschule Wiefelstede (inkl. Mensa)	60.093,61 €	47.267,75 €	47.203,56 €

In den nachfolgenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Aufwendungen 2019 ersichtlich. Darüber hinaus wird die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

Grundschule Metjendorf	2019
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	0,00 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.454,50 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	6.134,51 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	17.790,09 €
Geschäftsbedarf	8.868,72 €
Gesamtausgaben	35.247,82 €

Grundschule Metjendorf (Mensa)	2019
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	4.780,84 €
Wareneinkauf / Verpflegung	29.864,24 €
Gesamtausgaben	34.645,08 €

Grundschule Wiefelstede	2019
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	451,12 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.358,77 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	6.367,33 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	27.056,31 €
Geschäftsbedarf	8.719,08 €
Gesamtausgaben	52.952,61 €

Oberschule Wiefelstede	2019
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	2.464,06 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	11.197,47 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	11.272,26 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	34.085,26 €
Geschäftsbedarf	12.677,73 €
Gesamtausgaben	71.696,78 €

Oberschule Wiefelstede (Mensa)	2019
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	1.630,80 €
Wareneinkauf / Verpflegung	41.435,21 €
Gesamtausgaben	43.066,01 €

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 2019 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

a) Grundschule Metjendorf (2019)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	8.000,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2018)	<u>29.319,54 €</u>
= Insgesamt verfügbar	37.319,54 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Leinwände & Deckenhalterungen	4.287,27 €
Visualizer & Beamer	8.975,31 €
Visualizer & Beamer	747,94 €
Leinwand & Deckenhalterung	355,07 €
Einbau/Montage Mediene Ausstattung	12.136,04 €
Geschirrspüler	<u>1.351,09 €</u>
= Insgesamt	27.852,72 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2020** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

9.466,82 €

b) Grundschule Wiefelstede (2019)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	7.800,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2018)	<u>30.202,38 €</u>
= Insgesamt verfügbar	38.002,38 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Dokumentenkamera	2.363,40 €
Dokumentenkamera/Kurs	267,75 €
Verdunklungsvorhänge Raum 54	1.660,05 €
Verdunklungsvorhänge Raum 50	<u>1.660,05 €</u>
= Insgesamt	5.951,25 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2020** übertragen und stehen der Schule somit vorbehaltlich der Zustimmung des Verwaltungsausschusses zur Verfügung.

32.051,13 €

c) Oberschule Wiefelstede (2019)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	17.900,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2018)	<u>20.367,34 €</u>
= Insgesamt verfügbar	38.267,34 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Keine	<u>0,00 €</u>

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2020** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

38.267,34 €

Die Grundschule Wiefelstede beantragt mit Schreiben vom 16.06.2020 die Übertragung der Haushaltsmittel in Höhe von 8.151,13 €, die grundsätzlich nach dem Leitfaden zur wirtschaftlichen und ordnungsgemäßen Führung des Budgets in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede nicht über den Zeitraum von 3 Jahren zur Verfügung stünden. Nach dem Leitfaden wäre eine Übertragung in Höhe von 23.900,00 € (Haushaltsmittel aus 2017 = 8.100,00 € / 2018 = 8.000,00 € / 2019 = 7.800,00 €) ohne Antrag/Zustimmung möglich. Die Verwaltung begrüßt u. a. die Beschaffung der bereits seit Jahren angedachten Beschaffung der Kehrmaschine und damit auch die Verwendung dieser Haushaltsmittel. Insgesamt soll ein Haushaltsrest in Höhe von 32.051,13 € von 2019 auf 2020 übertragen werden.

Vorschlag / Empfehlung:

Dem Verwaltungsausschuss wird vorgeschlagen, wie folgt zu beschließen:

- a) **Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Wiefelstede nimmt den Bericht über die Budgetabwicklung der Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2019 zur Kenntnis.**
- b) **Der Verwaltungsausschuss stimmt der beantragten Übertragung des investiven Haushaltsrestes (Schulbudget Grundschule Wiefelstede) in der Gesamthöhe von 32.051,13 € vom Haushaltsjahr 2019 in das Haushaltsjahr 2020 zu.**

B-1542-2020 Anlage Antrag der Grundschule Wiefelstede auf Übertragung von Haushaltsresten

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein
Sachbearbeiter

Siemen
Fachdienstleiter

Habben
Fachbereichsleiter