

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1741/2021

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2020

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Schulausschuss	22.06.2021	öffentlich
Verwaltungsausschuss	05.07.2021	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 2019 erfolgte in der Schulausschusssitzung am 29.06.2020.

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	2018	2019	2020
Grundschule Metjendorf (inkl. Mensa)	31.057,69 €	24.252,67 €	21.138,96 €
Grundschule Wiefelstede	17.494,90 €	7.516,15 €	11.535,40 €
Oberschule Wiefelstede (inkl. Mensa)	47.267,75 €	47.203,56 €	37.135,25 €

In den nachfolgenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Aufwendungen 2020 ersichtlich. Darüber hinaus wird die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

Grundschule Metjendorf	2020
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	1.300,30 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.060,15 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	6.897,72 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	10.198,10 €
Geschäftsbedarf	9.859,35 €
Gesamtausgaben	30.315,62 €

Grundschule Metjendorf (Mensa)	2020
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	3.235,82 €
Wareneinkauf / Verpflegung	22.127,37 €
Gesamtausgaben	25.363,19 €

Grundschule Wiefelstede	2020
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	0,00 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.244,81 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	3.819,39 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	12.501,62 €
Geschäftsbedarf	8.376,83 €
Gesamtausgaben	27.942,65 €

Oberschule Wiefelstede	2020
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	1.172,07 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	7.213,32 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	20.300,74 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	31.508,85 €
Geschäftsbedarf	22.293,97 €
Gesamtausgaben	82.488,95 €

Oberschule Wiefelstede (Mensa)	2020
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	4.368,59 €
Wareneinkauf / Verpflegung	29.510,44 €
Gesamtausgaben	33.879,03 €

Die Einzelinvestitionen wurden durch den Fachdienst Finanzen und Schulen (nicht über Schulkonten) vorgenommen; im Einzelnen wurden im Jahr 2020 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

a) Grundschule Metjendorf (2020)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	8.200,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2019)	<u>9.466,82 €</u>
= Insgesamt verfügbar	17.666,82 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
ALU-Wandleisten	1.437,00 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **16.229,82 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen)** nach 2021 übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

b) Grundschule Wiefelstede (2020)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	7.800,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2019)	<u>32.051,13 €</u>
= Insgesamt verfügbar	39.851,13 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Anteil Kehrmaschine	6.000,00 €
18 Terra Mobile Laptop	<u>9.218,00 €</u>
= Insgesamt	15.218,00 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **24.633,13 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen)** nach 2021 übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

Nach Nr. 4 des Leitfadens zur wirtschaftlichen und ordnungsgemäßen Führung des Budgets in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede ist die fortlaufende Übertragung von investiven Mitteln zunächst auf drei Jahre beschränkt (2018 = 8.000,00 € / 2019 = 7.800,00 € / 2020 = 7.800,00 €, zusammen 23.600,00 €). Am 25.11.2020 wurde bereits ein Auftrag in Höhe von 2.721,53 € erteilt, so dass diese Mittel bereits gebunden waren und somit aus Sicht der Verwaltung der Gesamtbetrag in Höhe von 24.633,13 € ohne Beschluss des Verwaltungsausschusses in 2021 übertragen werden konnte.

c) Oberschule Wiefelstede (2020)

Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)	17.500,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2019)	<u>38.267,34 €</u>
= Insgesamt verfügbar	55.767,34 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Anteil Kehrmaschine	6.000,00 €
Musikanlage (Musikraum/R133)	3.600,00 €
Anteil Tisch-/Bankgarnituren Biohof	<u>888,86 €</u>
= Insgesamt	10.488,86 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **45.278,48 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2021** 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 Kalenderjahr 2020 (Beratungsvorlage B/1741/2021) 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