

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2256/2023

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2021

| | | |
|------------------------|--------------------|------------------|
| Beratungsfolge: | Sitzung am: | |
| Schulausschuss | 21.03.2023 | öffentlich |
| Verwaltungsausschuss | 17.04.2023 | 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 2020 erfolgte in der Schulausschusssitzung am 22.06.2021.

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 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Grundschule Metjendorf (inkl. Mensa) | 24.252,67 € | 21.138,96 € | 22.334,21 € |
| Grundschule Wiefelstede | 7.516,15 € | 11.535,40 € | 7.297,56 € |
| Oberschule Wiefelstede (inkl. Mensa) | 47.203,56 € | 37.135,25 € | 35.874,48 € |

In den nachfolgenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Aufwendungen 2021 ersichtlich. Darüber hinaus wird die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

| Grundschule Metjendorf | 2021 |
|--|--------------------|
| Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude | 10,00 € |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 120,00 € |
| Beschaffung des beweglichen Vermögens | 5.837,08 € |
| Lehr- und Unterrichtsmaterial | 12.373,15 € |
| Geschäftsbedarf | 12.329,45 € |
| Gesamtausgaben | 30.669,68 € |

| Grundschule Metjendorf (Mensa) | 2021 |
|--|--------------------|
| Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung | 3.618,01 € |
| Wareneinkauf / Verpflegung | 16.814,59 € |
| Gesamtausgaben | 20.432,60 € |

| Grundschule Wiefelstede | 2021 |
|--|--------------------|
| Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude | 12,03 € |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 1.215,83 € |
| Beschaffung des beweglichen Vermögens | 5.774,03 € |
| Lehr- und Unterrichtsmaterial | 15.983,33 € |
| Geschäftsbedarf | 13.175,53 € |
| Gesamtausgaben | 36.160,75 € |

| Oberschule Wiefelstede | 2021 |
|--|--------------------|
| Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude | 190,62 € |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 7.176,62 € |
| Beschaffung des beweglichen Vermögens | 11.653,74 € |
| Lehr- und Unterrichtsmaterial | 28.252,85 € |
| Geschäftsbedarf | 29.254,53 € |
| Gesamtausgaben | 76.528,36 € |

| Oberschule Wiefelstede (Mensa) | 2021 |
|--|--------------------|
| Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung | 1.228,54 € |
| Wareneinkauf / Verpflegung | 17.714,97 € |
| Gesamtausgaben | 18.943,51 € |

Die Einzelinvestitionen wurden durch den Fachdienst Finanzen und Schulen (nicht über Schulkonten) vorgenommen; im Einzelnen wurden im Jahr 2021 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

a) Grundschule Metjendorf (2021)
12003/211102/0722002/7831111/99.0188

| | |
|---|--------------|
| Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen) | 8.200,00 € |
| + Rest aus Vorjahr (2020) | 16.229,82 € |
| - ÜPL diverse Beschaffungen / Eigenanteil im Rahmen des beschleunigten Infrastrukturausbaus (21.0034) | -16.229,82 € |
| - ÜPL diverse Beschaffungen / Eigenanteil im Rahmen des beschleunigten Infrastrukturausbaus (21.0034) | -1.243,48 € |
| = Insgesamt verfügbar | 6.956,52 € |
| | |
| - <u>Beschaffte Gegenstände:</u> | 0,00 € |

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **6.956,52 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2022** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

b) Grundschule Wiefelstede (2021)
12003/211102/0722002/7831111/99.0192

| | |
|--|-------------|
| Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen) | 7.800,00 € |
| + Rest aus Vorjahr (2020) | 24.633,13 € |
| - ÜPL Deckung Anteil Lehrerendgeräte | - 246,00 € |
| = Insgesamt verfügbar | 32.187,13 € |
| | |
| - <u>Beschaffte Gegenstände:</u> Ausstattung Mobiliar Gruppenraum | -2.721,53 € |
| | |
| = Insgesamt | -2.721,53 € |

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **29.465,60 €** wurden in Höhe von 23.154,00 Euro als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2022** 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 grundsätzlich auf drei Jahre beschränkt, so dass der Betrag in Höhe von 6.311,60 Euro als eingespart gilt.

c) Oberschule Wiefelstede (2021)
12003/216101/0722002/7831111/99.0190

| | |
|---|--------------------|
| Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen) | 17.200,00 € |
| + Rest aus Vorjahr (2020) | 45.278,48 € |
| + ÜPL (einmalige Zuwendung KSA/Förderverein) | 1.836,55 € |
| - ÜPL Deckung Anteil Lehrerendgeräte | <u>- 574,03 €</u> |
| = Insgesamt verfügbar | 63.741,00 € |
| | |
| - <u>Beschaffte Gegenstände:</u> | |
| Fächerschrank Klassenbücher | -2.852,09 € |
| Elektroroller | -1.406,00 € |
| Aktenregal Lernmittelraum (Filmraum) | <u>-1.579,12 €</u> |
| = Insgesamt | -5.837,21 € |

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **57.903,79 €**
wurden in Höhe von 53.862,52 Euro als
Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2022
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 grundsätzlich auf drei Jahre beschränkt, so dass
der Betrag in Höhe von 4.041,27 Euro als eingespart gilt.

Vorschlag / Empfehlung:

**Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Wiefelstede nimmt den Bericht über die
Budgetabwicklung der Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Kalenderjahr 2021
(Beratungsvorlage B/2256/2023) zur Kenntnis.**

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Rhein
Sachbearbeiter

Siemen
Fachdienstleiter

Schäfer
Fachbereichsleiter