

## Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2933/2025

### Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

### Bericht über die Budgetabwicklung in den Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2024

<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzung am:</b>	
Schulausschuss	25.11.2025	öffentlich
Verwaltungsausschuss	08.12.2025	nicht öffentlich

### Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Teile des Ergebnishaushaltes und Teilbereiche für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Schulen der Gemeinde Wiefelstede sind budgetiert. Die Schulen bekommen diese Mittel auf eigene Girokonten ausgezahlt. Über die Verwendung der den Schulen im Rahmen der Budgetierung zur Verfügung gestellten Mittel ist den gemeindlichen Gremien zu berichten.

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 übertragen. Folgende Haushaltsreste ergaben sich jeweils per 31.12. und stehen im Folgejahr den Schulen zur Verfügung:

Schule	2022	2023	2024
Grundschule Metjendorf	13.741,58 €	4.901,24 €	3.980,49 €
Grundschule Metjendorf Tagesgeldkonto	10.041,33 €	10.062,50 €	10.130,46 €
Grundschule Metjendorf Mensa	591,30 €	29.374,89 €	16.024,31 €
Grundschule Wiefelstede	7,19 €	1.258,59 €	7.377,50 €
Oberschule Wiefelstede	33.044,23 €	21.009,44 €	44.373,80 €
Oberschule Wiefelstede Mensa	5.932,93 €	27.685,57 €	26.566,28 €
<b>Insgesamt</b>	<b>63.358,56 €</b>	<b>94.292,23 €</b>	<b>108.452,84 €</b>

Die Einnahmen der Mensen sind durchlaufende Gelder der Gebühren für das Mittagessen (Zahlung durch Firma Pairsolution/Parentpay), die an die Firma Tiltscher für Essen und Parentpay für Verwaltungsleistungen sowie Ausgaben für Milch, Obst und Verbrauch der Mensa direkt ausgegeben werden.

In den nachfolgenden Aufstellungen für die einzelnen Schulen sind die Aufwendungen 2024 ersichtlich. Darüber hinaus wird die Verwendung der Mittel in den einzelnen Bereichen dargestellt.

<b>Grundschule Metjendorf</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	0,00 €	0,00 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	371,89 €	1.493,89 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	15.015,67 €	7.710,93 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	14.831,09 €	15.053,62 €
Geschäftsbedarf	12.864,52 €	14.331,34 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>43.083,17 €</b>	<b>38.589,78 €</b>

<b>Grundschule Metjendorf (Mensa)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	4.983,89 €	7.932,55 €
Wareneinkauf / Verpflegung	55.606,58 €	73.411,27 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>60.590,47 €</b>	<b>81.343,82 €</b>

<b>Grundschule Wiefelstede</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	362,20 €	1.997,81 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.484,11 €	490,08 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	2.619,39 €	2.688,05 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	19.859,39 €	20.245,80 €
Geschäftsbedarf	10.519,37 €	8.041,69 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>38.844,46 €</b>	<b>33.463,43 €</b>

<b>Oberschule Wiefelstede</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Schönheits-/ Kleinreparaturen f. Gebäude	1.125,91 €	454,49 €
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	15.014,43 €	4.500,90 €
Beschaffung des beweglichen Vermögens	12.677,61 €	1.675,36 €
Lehr- und Unterrichtsmaterial	35.440,58 €	32.996,69 €
Geschäftsbedarf	22.310,70 €	13.164,54 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>86.569,23 €</b>	<b>52.791,98 €</b>

<b>Oberschule Wiefelstede (Mensa)</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Beschaffungen/Reparaturen/Unterhaltung	2.310,36 €	3.949,64 €
Wareneinkauf / Verpflegung	34.707,68 €	52.761,62 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>37.018,04 €</b>	<b>56.711,26 €</b>

Die Einzelinvestitionen wurden von der Gemeindeverwaltung und nicht über die Schulsekretariate (Schulkonten) abgewickelt, da insbesondere Regelungen des Vergaberechts zu beachten sind und sich die Abwicklung wesentlich zeitintensiver darstellt. Im Einzelnen wurden im Jahr 2024 aus dem Budget der Schulen folgende Gegenstände angeschafft:

**a) Grundschule Metjendorf (2024)**  
**12003/211102/0722002/7831111/99.0188**

<b>Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)</b>	8.000,00 €
+ Rest aus HH 2023	1.968,73 €
= Insgesamt verfügbar	<u>9.968,73 €</u>
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Schülertische	-4.548,17 €
= Insgesamt	

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **5.420,56 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2025** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

**b) Grundschule Wiefelstede (2024)**  
**12003/211102/0722002/7831111/99.0192**

<b>Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)</b>	7.500,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2023)	<u>31.154,00 €</u>
= Insgesamt verfügbar	<b>38.654,00 €</b>
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
Schränkwand	-5.099,15 €
- Rest verfallen (2021 + 2022 nach 3 Jahren)	- <u>10.354,00 €</u>
= Insgesamt	<u>- 15.453,15 €</u>

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von (gerundet) **23.300,00 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2025** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

**c) Oberschule Wiefelstede (2024)**  
**12003/216101/0722002/7831111/99.0190**

<b>Mittel des Budgets (Einzelinvestitionen)</b>	16.000,00 €
+ Rest aus Vorjahr (2023)	<u>12.769,77 €</u>
= Insgesamt verfügbar	28.769,77 €
- <u>Beschaffte Gegenstände:</u>	
= Insgesamt	0,00 €

Die noch verbleibenden Mittel in Höhe von **28.769,77 €** wurden als **Haushaltsrest (Einzelinvestitionen) nach 2025** übertragen und stehen der Schule somit zur Verfügung.

**Finanzierung:**

./.

**Vorschlag / Empfehlung:**

**Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Wiefelstede nimmt den Bericht über die Budgetabwicklung der Schulen der Gemeinde Wiefelstede für das Kalenderjahr 2024 zur Kenntnis.**

**Anlagen:**

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiter/in

Fachdienstleiterin

Fachbereichsleiterin