

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt **2111000000** Grundschule Fintel

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers

Auftragsgrundlage

Regelungen des Bundes, Landes und der Samtgemeinde

Ziel

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Verantwortlicher

Henrike Hoppe

Aufgabenart

Erläuterungen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	4.994,79	49.300	54.200	5.700	5.700	5.700
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	8.300	8.000	7.900	7.900	7.900
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte *	353,61	800	800	800	800	800
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.348,40	58.400	63.000	14.400	14.400	14.400
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	123.503,08	116.100	123.100	125.700	128.300	131.100
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	65.233,58	115.800	147.300	94.800	96.300	98.000
16.	Abschreibungen *	0,00	22.700	22.800	22.600	22.400	22.400
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	11.221,55	10.700	10.900	11.000	11.100	11.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	199.958,21	265.300	304.100	254.100	258.100	262.700
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-194.609,81	-206.900	-241.100	-239.700	-243.700	-248.300
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1		2	3	4	5	6	7
-Euro-							
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-194.609,81	-206.900	-241.100	-239.700	-243.700	-248.300
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-194.609,81	-206.900	-241.100	-239.700	-243.700	-248.300

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

211100 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund

Erstattung der Personalkosten für eine Teilnehmerin im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich max. rd. 800 € für Bildungsmaßnahmen.

211100 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

Pauschale Zuweisung für die Systembetreuung der EDV und eine pauschale Zuweisung für den Verwaltungsaufwand in den Schulen vom Land i.H.v. ca. 1.900 €

Zuwendungen in Höhe von 48.500 € für Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes (Produktkonten 421100 25.000 €, 422200 = 23.500 €).

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

211100 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen

Auflösungserträge aus Zuweisungen der Kreisschulbaukasse und der NBank für Investitionen am Schulgebäude und für die Ergänzung der Ausstattung 8.083,42 €.

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

211100 341100 Mieten und Pachten

Pacht für die Photovoltaikanlage 700 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

211100 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer

96.500 €, davon entfallen rd. 15.000 € auf den Ganztagschulbetrieb einschl. Mittagessenausgabe und 8.000 € für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes.

211100 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer

Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 6.400 €, davon entfallen rd. 1.000 € auf den Ganztagschulbetrieb einschl. Mittagessenausgabe.

211100 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer

19.400 € einschl. Sozialversicherung für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (1.400 € und rd. 4.600 €) für den Ganztagschulbetrieb einschl. Mittagessenausgabe.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

211100 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Laufende Unterhaltung: 24.000 € (davon Umbau Eingangstür 2.800 €, Reinigung Lüftungskanäle 1.000 €, Erneuerung defekte Brandschutztür 12.000 €, Malerarbeiten 5.000 €).

Digitalpakt: Herstellung Infrastruktur für WLAN (Verkabelung, Netzwerkdosen, Glasfaserleitungen) inkl. Accesspoints = 25.000 €.

211100 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
500 €

211100 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
Klassenmöbel = 6.000 €, Ausstattung Inklusion 1.300 €, Sonstiges 700 €.

Digitalpakt
4 ELMOs Dokumentenkameras = 4.000 €, 4 Beamer = 2.500 €, 4 Laptops Lehrerarbeitsplätze = 2.000 € und 50 Schülertablets (Lernplattform) = 15.000 €.
Endgeräte für max. 25.000€/Schule zulässig.

211100 423100 Mieten und Pachten
Miete für Bürogeräte (Kopierer) 2.500 €

211100 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
30.500 €, davon entfallen ca. 15.500 € auf die Versorgung mit Nahwärme, ca. 6.000 € auf Stromkosten und ca. 2.500 € auf Versicherungen.

211100 425100 Haltung von Fahrzeugen
300 €

211100 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Aus- und Fortbildung einschl. Lehrgänge BufDi, Arbeitsschutzkleidung 2.000 €.

211100 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 3.000 €. Verfügungsmittel (z.B. Unterrichtsmaterialien, sowie Geschenke für ehrenamtliche Helfer, BufDis etc.)

211100 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
EDV-Dienstleistungen = 1.000 €, sozialpädagogische Betreuung = 2.000 €, Workshop Lernlandschaft = 2.500 €, Lizenzen Server, Support (Ausschreibungen, Netzwerkarbeit usw.), Anteil GS Fintel 2021 ca. 7.000 €

zzgl. mtl. 15 Std. a 65,00€/netto (Fa CCS) lt. Beschluss (Vorlage 94/2019)

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

211100 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen
 Bilanzielle Abschreibungen der Zuweisung an den Landkreis für den Glasfaseranschluss der Grundschule in Fintel = 173,42 € jährlich ab 2020. Bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren beträgt der jährliche Abschreibungssatz 6,67 % des Investitionszuschusses.

211100 471130 Abschreibungen auf Gebäude
 Bilanzielle Abschreibung Schulgebäude = 10.729,23 €, Turnhalle 6.849,42 €, Fluchttreppe = rd. 1.000 €, Sonstiges = 845,45 €.

211100 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
 3.035,40 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

211100 443100 Geschäftsaufwendungen
 3.000 €

211100 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
 Umlage an den KSA ca. 100 €. Für die Schülerunfallversicherung wird ab 2021 eine Steigerung von 3 - 4% prognostiziert.
 Versicherungsbeitrag 2021 bei 118 Schülern * 66 € = 7.788 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Bisher bereit gestellt 2021 €	Gesamt Inv. 2021 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
211100002 Ausbau Rettungswege									
211100.787100 Installierung einer Außentreppe	22.263,73	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-22.263,73	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211100003 Erneuerung der Laufbahn *									
211100.681100 Zuwendung aus dem Förderprogramm "Sportstättenanierung	0,00	60.000	60.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211100.787100 Erneuerung Laufbahn	0,00	150.000	150.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-90.000	-90.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211100005 Erneuerung Schwingboden in der Turnhalle *									

211100.783110 Erneuerung Schwingboden Turnhalle	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-60.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211100006 Neugestaltung (Umbau-/Erweiterung) der Schule *									
211100.787100 Umbau und Erweiterung der Schulgebäude (Neugestaltung)	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211100008 Ergänzung der Schulausstattung *									
211100.681100 Zuwendung gemäß Digitalpakt	0,00	12.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
211100.783110 Ergänzung Schulausstattung	0,00	19.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-7.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00

211100003 Erneuerung der Laufbahn *

Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung der Sanierung von Sportstätten. Der Fördersatz beträgt 40 %.

Der Laufbahnbelag weist erhebliche Mängel auf. Zusammen mit der Sanierung des Anlaufs für die Sprunggrube werden die Kosten auf 150.000 € geschätzt. Die Sanierung wird nur ausgeführt werden, wenn die Zuwendung bewilligt wird.

211100005 Erneuerung Schwingboden in der Turnhalle *

Berücksichtigt sind Mittel für die Erneuerung des Schwingbodens. Die Maßnahme kann nur ausgeführt werden, wenn die Finanzierung sichergestellt wird.

211100006 Neugestaltung (Umbau-/Erweiterung) der Schule *

Mittel für die Planung der Baumaßnahme

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt **2112000000** Grundschule Lauenbrück

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers

Auftragsgrundlage

Regelungen des Bundes, Landes und der Samtgemeinde

Ziel

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Verantwortlicher

Henrike Hoppe

Aufgabenart

Erläuterungen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	6.243,84	21.200	19.400	9.400	9.400	9.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	16.100	15.800	15.600	15.600	15.600
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	1.835,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6.	privatrechtliche Entgelte *	0,00	600	600	600	600	600
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	8.078,84	39.900	37.800	27.600	27.600	27.600
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	128.039,87	117.700	127.300	129.900	132.700	135.500
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	64.124,21	77.700	97.400	91.000	129.500	84.600
16.	Abschreibungen *	0,00	31.800	35.800	35.300	34.600	34.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen *	30.945,88	28.000	28.500	29.000	29.500	30.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	12.622,66	12.300	12.400	12.500	12.600	12.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	235.732,62	267.500	301.400	297.700	338.900	297.100
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-227.653,78	-227.600	-263.600	-270.100	-311.300	-269.500
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1		2	3	4	5	6	7
-Euro-							
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-227.653,78	-227.600	-263.600	-270.100	-311.300	-269.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-227.653,78	-227.600	-263.600	-270.100	-311.300	-269.500

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

211200 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für zwei Teilnehmer im Bundesfreiwilligendienst 6.000 € zuzüglich ca. 1.500 € für Bildungsmaßnahmen.

211200 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Pauschale Zuweisung für die Systembetreuung der EDV und eine pauschale Zuweisung für den Verwaltungsaufwand in den Schulen vom Land i.H.v. ca. 1.900 €.

Digitalpakt: Zuwendungen in Höhe von ca. 10.000 € für Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes (Produktkonten 421100 und 422200).

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

211200 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
Auflösungserträge aus Zuweisungen der Kreisschulbaukasse, der NBank usw. für Investitionen am Schulgebäude und für die Ergänzung der Ausstattung 15.864,92 €.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

211200 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Entgelt für die sozialpädagogische Mittagsbetreuung jeweils am Freitag.

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

211200 341100 Mieten und Pachten
Pacht für die Photovoltaikanlage 300 €.

211200 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
300 €

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

211200 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
99.700 €, davon entfallen 2.300 € auf die Mittagessenausgabe, 8.500 € auf die Ganztagschulbetreuung (3. Kraft und freitags) und 9.600 € für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes.

211200 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 6.700 €

211200 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
20.000 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

211200 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Laufende Unterhaltung (Erneuerung der Duscharmaturen Turnhalle ca. 5.000 €), Sonstiges (Rasenmähen, Winterdienst, Fensterreinigung usw.) 8.000 €.

Digitalpakt: Ausbau des Leitungsnetzes = 2.000 €

211200 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
1.100 €

211200 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
Ergänzung des Mobiliars = 4.200 € (Tische, Hocker, Schränke), Beschaffungen im Rahmen der Inklusion = 1.250 €, Ersatzbeschaffungen = 3.000 € (Voraussetzung: Altgeräte sind abgängig).

Digitalpakt: 9 ELMOS Dokumentenkameras bzw. Tablets = 8.100 €, USV für den Verteilerschrank= 1.000 €, Deckenbeamer Aula = 600 €.

211200 423100 Mieten und Pachten

Miete Kopierer und Drucker ca. 2.000 €, Miete Leihdjemben = ca. 550,00 €

Nutzungsentschädigung in Höhe von 7.200 € jährlich für Räume im Gemeindehaus der Kirchengemeinde Lauenbrück (monatlich Miete 450 € + Nebenkosten 150 €).

211200 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

26.500 €, davon entfallen auf Stromkosten rd. 6.000 €, Erdgas rd. 7.500 €, Gebäude- und Elektronikvers. rd. 3.200 €, Frischwasser, Abwasser- und Abfallentsorgung ca. 3.000 €, Fensterreinigung ca. 1.100 €, Reinigungs- und Hygieneartikel ca. 2.700, Sonstiges 3.000 €.

211200 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Aus- und Fortbildung einschl. Lehrgänge Bufdi, Arbeitsschutzkleidung 1.700 €.

211200 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 4.300 €.

211200 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

sozialpädagogische Betreuung = 1.000 €, Trinkwasseruntersuchungen = 1.000 €. Support für die Betreuung im Rahmen der Digitalisierung, Anteil GS Lauenbrück für 2020 ca. 3.000 €

zzgll. mtl. 15 Std. a 65,00€/netto (Fa. CCS) lt. Vorlage 94/2019

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

211200 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen
 Bilanzielle Abschreibungen der Zuweisung an den Landkreis für den Glasfaseranschluss der Grundschule in Lauenbrück einschl. Außenstellen in Stemmen = 546,94 € jährlich ab 2020. Bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren beträgt der jährliche Abschreibungssatz 6,67 % des Investitionszuschusses.

211200 471130 Abschreibungen auf Gebäude
 Bilanzielle Abschreibung des Schulgebäudes, der Turnhalle, der Außenstelle in Stemmen, des Buswartehäuschens in Lauenbrück, der Umzäunung des Schulgrundstücks und Wegeerneuerung in Lauenbrück = 33,102,09 €.

211200 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
 Bilanzielle Abschreibung der Betriebs- und Geschäftsausstattung = 1.967,03 €.

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

211200 431100 Zuweisungen an Land
 Kostenerstattung für die Inanspruchnahme der pädagogischen Mitarbeiter im Ganztags schulbetrieb montags bis donnerstags. Die Mitarbeiter sind aus arbeitsrechtlichen Gründen beim Land angestellt.

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

211200 443100 Geschäftsaufwendungen
 3.600 €

211200 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
 Umlage an den KSA ca. 100 €. Für die Schülerunfallversicherung wird ab 2021 eine Steigerung von 3 - 4% prognostiziert.
 Versicherungsbeitrag 2021 bei 131 Schülern * 66 € = 8.646 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Bisher bereit gestellt 2021 €	Gesamt Inv. 2021 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
211200002 Ergänzung der Schulausstattung *									
211200.783110 Ergänzung der Ausstattung	2.845,80	0	2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-2.845,80	0	-2.000	0	0	0	0	0,00	0,00
211200010 Erweiterung des Schulgebäudes *									

211200.681100 Zuwendung gemäß KIP 2- Förderung	0,00	0	0	0	141.000	0	0	0,00	0,00
211200.681200 Zuwendung der Kreisschulbaukasse	0,00	0	951.400	0	0	0	0	0,00	0,00
211200.787100 Bau- und Planungskosten Schulerweiterung	24.877,45	200.000	3.204.000	0	1.031.000	0	0	0,00	0,00
= Saldo	-24.877,45	-200.000	-2.252.600	0	-890.000	0	0	0,00	0,00

211200002 Ergänzung der Schulausstattung *

Ergänzung der Ausstattung im Rahmen des 2-Jahresplanes 2.000 €.

211200010 Erweiterung des Schulgebäudes *

Für den Umbau und die Erweiterung der Grundschule in Lauenbrück wurden im Vorjahr Mittel für die weitere Planung (Projektsteuerung, Ausschreibung, Gutachten usw.) in Höhe von 200.000 € bereitgestellt. Die Vergabe an einen Totalübernehmer ist für das 2. Halbjahr 2020 vorgesehen. Gemäß der Kostenschätzung der VBD sind für die Ausführung der Maßnahme (2021) Mittel in Höhe von ca. 3.004.000 € bereitzustellen. Für den Umbau des Bestandsgebäudes nach Fertigstellung des Neubaus werden gemäß der Kostenschätzung der VBD ca. 1.031.000 € veranschlagt (2022).

Für die Maßnahme werden Zuwendungen aus der Kreisschulbaukasse in Höhe des Restguthabens von 761.900 € zuzüglich einer Zuwendung von 10 % auf ca. 1.895.000 € = 189.500 € sowie einer Zuwendung von rd. 141.000 € für den Umbau des Bestandsgebäudes gemäß dem 2. Teil des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KIP II).

Damit rechtzeitig Aufträge erteilt werden können, wurde im Haushalt 2020 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 4.235.000 € veranschlagt.

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt **2160000000** Fintauschule

Produktbeschreibung

Wahrnehmung von Aufgaben des Schulträgers

Auftragsgrundlage

Regelungen des Bundes, Landes und der Samtgemeinde

Ziel

Reibungsloser Ablauf des Schulbetriebes

Verantwortlicher

Henrike Hoppe

Aufgabenart

Erläuterungen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		-Euro-						
1		2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge								
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	247.049,65	354.600	384.300	551.300	316.300	321.300	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	63.800	60.500	59.000	57.000	56.200	
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	23.058,71	6.500	7.000	7.100	7.200	7.300	
6.	privatrechtliche Entgelte *	1.257,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
12.	= Summe ordentliche Erträge	271.365,69	426.900	453.800	619.400	382.500	386.800	
Ordentliche Aufwendungen								
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	249.395,21	272.300	290.300	296.300	302.400	308.600	
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0	
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	248.808,46	345.100	345.800	762.900	205.000	206.300	
16.	Abschreibungen *	0,00	150.300	154.200	150.400	145.000	140.300	
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	21.406,87	23.100	25.200	25.500	25.800	26.100	
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	519.610,54	790.800	815.500	1.235.100	678.200	681.300	
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-248.244,85	-363.900	-361.700	-615.700	-295.700	-294.500	
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1		2	3	4	5	6	7
-Euro-							
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-248.244,85	-363.900	-361.700	-615.700	-295.700	-294.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-248.244,85	-363.900	-361.700	-615.700	-295.700	-294.500

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

216000 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für zwei Teilnehmer im Bundesfreiwilligendienst 6.000 € zuzüglich ca. 1.500 € für Bildungsmaßnahmen.

216000 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Pauschale Zuweisung für die Systembetreuung der EDV und eine pauschale Zuweisung für den Verwaltungsaufwand in den Schulen vom Land i.H.v. ca. 3.800 €.

Digitalpakt: Zuwendungen in Höhe von 33 000 € für Aufwendungen im Rahmen des Digitalpaktes (Produktkonten 421100 und 422200).

216000 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuweisung des Kreises zu den Kosten der Fintauschule. Der Anteil des Kreises beträgt ab 2014 55 %, mindestens jedoch 575 € je Schüler zuzüglich 75.000 € Sockelbetrag. Für 2020 wurde ein Betrag von 297.361 € gezahlt. Der Zuweisungsbetrag wird für 2021 infolge der Dachsanierungskosten auf 340.000 € geschätzt.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

216000 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
Auflösungserträge aus Zuweisungen der Kreisschulbaukasse und Spenden Dritter für Investitionen am Schulgebäude und der Sporthalle, für die Betriebs- und Geschäftsausstattung einschl. Betriebsvorrichtungen sowie die Ergänzung der Ausstattung 60.593,65 €.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

216000 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
5.000 €, Entgelt für die Ferienbetreuung.

216000 332110 Entgelt für Mittagessen
2.000 €, Entgelt für Essen einschl. Getränke im Rahmen der Ferienbetreuung

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

216000 346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Entschädigungen für Versicherungsschäden usw. 2.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

216000 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
226.700 €, davon entfallen 9.600 € auf zwei Teilnehmer des Bundesfreiwilligendienstes sowie 15.600 € auf die Mittagessenausgabe.

216000 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 15.200 €

216000 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
45.600 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

216000 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Lfd. Unterhaltung und Wartung einschl. Winterdienst, Brandschutzeinrichtungen und Grünflächenpflege 40.000 €, Reparatur Brandschutztüren 5.000 €, Sanierung Binder und Schutzanstrich Binderköpfe 15.000 €, Neuanlage Rasensaat Sportplatz 10.000 €, Bau- und Planungskosten Dacherneuerung Auladach = 100.000 €, .
Der Einbau der Absturzsicherung des Schul- und Sporthallengebäudes (70.000 €) sollte erst nach der Dachsanierung erfolgen.

Das Dach der Fintauschule ist auch im Bereich der Unterrichtsräume an mehreren Stellen defekt. Durch die eindringende Nässe ist davon auszugehen, dass auch die Wärmedämmung geschädigt ist und ggf. zu erneuern ist. Die Sanierungskosten werden voraussichtlich deutlich über 500.000 € betragen. Zur Minimierung möglicher Schäden ist die Dachsanierung möglichst zeitnah umzusetzen. Eine Kostenschätzung liegt noch nicht vor. Mittel sind 2022 veranschlagt!

Verkabelung f. DigitalPakt ggf.: 10.000 €

216000 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens
4.100 €

216000 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
Ergänzung der Ausstattung einschl. Ersatzbeschaffung im Rahmen des 2-Jahresplanes = 20.000 €. Ersatzbeschaffungen werden nur vorgenommen, wenn die Geräte bzw. Ausstattung abgängig sind.

Digitalpakt: 4 x Soundboxen 520 €, 12 x Apple TV 4 - Boxen 1.740 €, 10 x MacBook Air für Technik- bzw. Informatikunterricht 10.000 €, 10 x AppleCare für MacBook Air 2.500 €, 2 x Digitale Bildbearbeitung 1.600 €, 4 x Rechner für Gruppenräume 4.000 €, 4 x Beamer für Klassenräume 2.800 €; insg. Endgeräte f. max. 25.000€ zulässig.

216000 423100 Mieten und Pachten
Gerätemiete Kopierer 2.700 €, Sonstiges 300 €

216000 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
63.200 €, davon entfallen auf Stromkosten rd. 22.300 €, Erdgas rd. 16.300 €, Gebäude- und Elektronikvers. rd. 9.000 €, Frischwasser, Abwasser- und Abfallentsorgung ca. 5.400 €, Fensterreinigung ca. 3.400 €, Reinigungs- und Hygieneartikel ca. 4.200 €, Sonstiges 2.600 €.

216000 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Aus- und Fortbildung einschl. Lehrgänge sozialpädagogische Fachkraft und Bufdi, Arbeitsschutzkleidung 2.500 €.

216000 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Lehr- und Unterrichtsmittel usw. 9.700 €, Essen und Getränke für die Ferienbetreuung 2.000 €.

216000 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Entgelte für sozialpädagogische Fachkräfte für die Durchführung der offenen Ganztagschule 20.000 €, Pflege der Software und sonstige Dienstleistungen 3.000 €, sozialpädagogische Betreuung = 3.000 € sowie 5.000 € für die Ferienbetreuung.

zzgl. mtl. 15 Std. a 65,00€/netto (Fa. CCS) lt. Vorlage 94/2019

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

216000 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen

Bilanzielle Abschreibungen der Investitionszuschüsse an die Schulpflegschaft e.V. = ca. 780 €. Abschreibung der Zuweisung an den Landkreis für den Glasfaseranschluss der Fintauschule = 186,76 € jährlich ab 2020. Bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren beträgt der jährliche Abschreibungssatz 6,67 % des Investitionszuschusses.

216000 471130 Abschreibungen auf Gebäude

Abschreibungen Schulgebäude 53.300 €, Sporthalle 22.500 €, Umzäunung 1.350 €, Pflasterung Wege/Plätze 15.557 €, Aufzugsanlage 1.332 €, Alarm- und Brandmeldeanlage 4.280 €, Fahrradständer 2.147 €, Außensportanlage 34.050 €, Sonstige Anlagen 3.848 €

216000 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

14.603,87 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

216000 443100 Geschäftsaufwendungen

Geschäftsausgaben 6.600 €

216000 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Umlage an den KSA ca. 100 €. Für die Schülerunfallversicherung wird ab 2021 eine Steigerung von 3 - 4% prognostiziert.

Versicherungsbeitrag 2021 bei 281 Schülern * 66 € = 18.546 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Bisher bereit gestellt 2021 €	Gesamt Inv. 2021 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
216000001 Beschaffungen Fintauschule *									
216000.681100 Zuwendung Beschaffungen Digitalpakt	0,00	1.800	0	0	0	0	0	0,00	0,00
216000.681200	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

216000.783110 Ergänzung der Schulausstattung	17.967,16	31.800	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0,00	0,00
= Saldo	-17.967,16	-30.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0,00	0,00
216000002 Zuweisung KSBK Erneuerung Schulausstattung									
216000.681200 Zuweisung der KSBK Erneuerung der Schulausstattung	8.209,39	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	8.209,39	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
216000005 Erweiterung der Fintauschule *									
216000.787100 Erweiterung der Fintauschule	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00

216000001 Beschaffungen Fintauschule *

Ersatzbeschaffung von Sportgroßgeräten (8.000 €) und die Ersatzbeschaffung weiterer Geräte iim Rahmen des 2-Jahresplans (12.000 €). Ersatzbeschaffungen dürfen nur vorgenommen werden, wenn die zu ersetzenden Ausstattungsgegenstände nicht mehr genutzt werden können bzw. abgängig sind.

Die Beschaffung von Ausstattungsgegenständen unter 1.000 € netto wird im Ergebnishaushalt veranschlagt (Produktkonto 422200).

216000005 Erweiterung der Fintauschule *
Mittel für die Planung der Baumaßnahme

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	2430000000	Sonstige schulische Aufgaben
Produktbeschreibung		
Auftragsgrundlage Nieders. Gesetz über finanzielle Leistungen des Landes wegen Einführung der inklusiven Schule		
Ziel Umgestaltung der Schulen, in denen Schülerinnen und Schüler mit und ohne Behinderung gemeinsam unterrichtet werden.		
Verantwortlicher Henrike Hoppe		
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	15.930,00	15.900	17.600	17.600	17.600	17.600
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	15.930,00	15.900	17.600	17.600	17.600	17.600
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	15.930,00	15.900	17.600	17.600	17.600	17.600
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	15.930,00	15.900	17.600	17.600	17.600	17.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.930,00	15.900	17.600	17.600	17.600	17.600

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

243000 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land

17.600 €: Pauschale des Landes Niedersachsen zur Abgeltung der Leistungen wegen der Einführung der inklusiven Schule. Das Ergebnis 2020 beträgt 17.610 €.

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	2440000000	Kreisschulbaukasse
Produktbeschreibung	Beiträge an die Kreisschulbaukasse	
Auftragsgrundlage	§ 117 NSchG	
Ziel	Sicherstellen des Bestandes an Schulen durch Beteiligung am Sondervermögen des Landkreises Rotenburg (Wümme)	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
16.	Abschreibungen *	0,00	23.300	25.000	26.700	28.300	30.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	23.300	25.000	26.700	28.300	30.000
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	0,00	-23.300	-25.000	-26.700	-28.300	-30.000
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024					
1		-Euro-					2	3	4	5	6	7
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	0,00	-23.300	-25.000	-26.700	-28.300	-30.000					
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0					
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0					
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0					
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-23.300	-25.000	-26.700	-28.300	-30.000					

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

244000 471100 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen

Die Beiträge zur Kreisschulbaukasse (KSBK) werden als Investitionen berücksichtigt und sind entsprechend über eine pauschale Nutzungsdauer von 30 Jahren abzuschreiben. Ab 2018 sind analog dem Kreishaushalt durch die Umstellung der KSBK geringere Umlagen veranschlagt. Demnach wird sich die Abschreibung voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Abschreibung jährlich 23.177,82 € für die Zuweisungen bis einschl. 2019

Zuweisung 2020 = 3.000 € am 30.04.2020, Abschreibung jährlich ca. 90,00 €,

Zuweisung ab 2021 jährlich rd. 50.000 €, Abschreibung jährlich 1.667,00 €.

244000 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen

Die Beiträge zur Kreisschulbaukasse (KSBK) werden als Investitionen berücksichtigt und sind entsprechend über eine pauschale Nutzungsdauer von 30 Jahren abzuschreiben. Ab 2018 sind analog dem Kreishaushalt durch die Umstellung der KSBK geringere Umlagen veranschlagt. Demnach wird sich die Abschreibung voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Abschreibung jährlich 23.177,82 € für die Zuweisungen bis einschl. 2019

Zuweisung 2020 = 3.000 € am 30.04.2020, Abschreibung jährlich ca. 100,00 €,

Zuweisung ab 2021 jährlich rd. 50.000 €, Abschreibung jährlich 1.667,00 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €	Bisher bereit gestellt 2021 €	Gesamt Inv. 2021 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
244000001 Beitrag Kreisschulbaukasse *									
244000.781200 Beitrag Kreisschulbaukasse	36.297,16	2.600	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0,00	0,00
= Saldo	-36.297,16	-2.600	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0,00	0,00

244000001 Beitrag Kreisschulbaukasse *

Für 2021 ist der Beitrag auf 50.000 € geschätzt worden. 2020 wurden 2.520,51 € gezahlt. Ab 2022 wird der Beitrag aufgrund hoher Investitionssummen auf Kreisebene weiterhin auf einem höheren Niveau verbleiben.