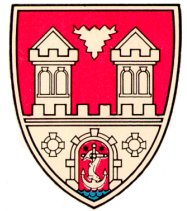




# Schulverband Tornesch-Uetersen



## Der Verbandsvorsteher

|  |  |
|--|--|
| <b>Schulverband Mitteilungsvorlage</b>                       | <b>Vorlage-Nr:</b> VO/13/684                       |
| Federführend:  | Status: öffentlich                                 |
| Amt für soziale Dienste                                      | Datum: 30.09.2013                                  |
|  | Berichterstatter: Caroline Schultz                 |
|  | Bearbeiter: Caroline Schultz                       |
| <b>Bericht über die Abrechnung des Schullastenausgleichs</b> |  |
| Beratungsfolge:  |  |
| Datum  | Gremium  |
| 23.10.2013   | Verbandsversammlung Schulverband Tornesch-Uetersen |

**A: Sachbericht**

**B: Stellungnahme der Verwaltung**

**C: Prüfungen:** 1. Umweltverträglichkeit  
2. Kinder- und Jugendbeteiligung

**D: Finanzielle Auswirkungen**

**E: Beschlussempfehlung**

**Zu A und B: Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung**

Mit dem „Gesetz zur Änderung des Schulgesetzes und des Mitbestimmungsgesetzes Schleswig-Holstein vom 28. Januar 2011“ (Schleswig-Holsteinischer Landtag- Drucksache 17/858) wurde das ursprüngliche Pauschalsystem im Schullastenausgleich auf eine Vollkostenabrechnung umgestellt, so dass der Schullastenausgleich 2012 erstmals nach der neuen Regelung durchzuführen ist. Die lange angekündigte Handreichung zur Durchführung des Schullastenausgleichs wurde Anfang des Jahres veröffentlicht. Auf der Bürgermeisterkonferenz am 17.06.2013 wurde beschlossen, dass für 2012 einheitlich ein Investitionskostenzuschuss i.H.v. 250,-- € angerechnet wird. Diese Investitionskostenpauschale wird auch durch das Haushaltsbegleitgesetz 2013 für 2013 wieder eingesetzt. Eine Abrechnung konnte nunmehr vorgenommen werden.

Die spitz abgerechnete Pauschale ist höher als die erhobene Pauschale der Vorjahre i.H.v. 1.293,--€. Sie beträgt für 2012 1.508,35 €, 2013 1.568,70 € und 2014 1.709,63 €. Die Steigerung beruht auf den gestiegenen Ausgaben. Investive Kosten konnten nicht berücksichtigt werden, sondern nur reine Erhaltungsmaßnahmen, die sozusagen den Status Quo erhalten und keine Verbesserung enthalten. Eine Ausnahme ist eine Anpassung an den Stand der Technik, der in einem sehr geringen Maße berücksichtigt werden kann.

Eine genaue Übersicht ist in der Anlage beigefügt.

2012 wurden die Schulkostenbeiträge zunächst auf Basis der alten Pauschalen als Abschlagszahlungen erhoben, so dass nunmehr eine endgültige Abrechnung stattfinden

wird. Die Abrechnung für das Jahr 2013 wird per Vollkostenabrechnung in diesem Jahr abgerechnet werden.

### **Zu C: Prüfungen**

#### **1. Umweltverträglichkeit**

entfällt

#### **2. Kinder- und Jugendbeteiligung**

entfällt

gez.

Roland Krügel

Schulverbandsvorsitzender

### **Anlage/n:**

- Übersicht über die Höhe der Schulkostenbeiträge
- Aufstellung der einbezogenen Haushaltsstellen

Schullastenausgleich:  
Gesamtübersicht

Klaus-Groth-Schule

| Übersicht                  | 2010        |                       |                    | Übersicht                  | 2011        |                       |                    | Übersicht                  | 2012        |                       |                    |
|----------------------------|-------------|-----------------------|--------------------|----------------------------|-------------|-----------------------|--------------------|----------------------------|-------------|-----------------------|--------------------|
| was                        | Einnahmen   | Ausgaben              | verbliebene Kosten | was                        | Einnahmen   | Ausgaben              | verbliebene Kosten | was                        | Einnahmen   | Ausgaben              | verbliebene Kosten |
| KGST                       | 61.699,20 € | 1.435.953,85 €        | 1.374.254,65 €     | KGST                       | 64.893,99 € | 1.518.225,16 €        | 1.453.331,17 €     | KGST                       | 38.946,16 € | 1.607.360,35 €        | 1.568.414,19 €     |
| Halle alt                  | 41.343,08 € | 105.282,52 €          | 63.939,44 €        | Halle alt                  | 25.574,91 € | 119.894,34 €          | 94.319,43 €        | Halle alt                  | 33.095,63 € | 132.425,27 €          | 99.329,64 €        |
| Halle neu                  | 71.440,14 € | 111.093,75 €          | 39.653,61 €        | Halle neu                  | 71.370,74 € | 119.188,29 €          | 47.817,55 €        | Halle neu                  | 66.996,00 € | 144.226,11 €          | 77.230,11 €        |
| Jott-Zett                  | 12.039,71 € | 24.079,42 €           | 12.039,71 €        | Jott-Zett                  | 14.007,70 € | 32.633,59 €           | 18.625,89 €        | Jott-Zett                  | - €         | 47.225,97 €           | 47.225,97 €        |
| Steenloskamp               | - €         | - €                   | - €                | Steenloskamp               | - €         | - €                   | - €                | Steenloskamp               | - €         | 229,76 €              | 229,76 €           |
| <b>Gesamt</b>              |             | <b>1.489.887,41 €</b> |                    | <b>Gesamt</b>              |             | <b>1.614.094,04 €</b> |                    | <b>Gesamt</b>              |             | <b>1.792.429,67 €</b> |                    |
| Schülerzahlen 2010         |             | 1184                  |                    | Schülerzahlen 2011         |             | 1224                  |                    | Schülerzahlen 2012         |             | 1228                  |                    |
| Pauschale                  |             | 1.258,35 €            |                    | Pauschale                  |             | 1.318,70 €            |                    | Pauschale                  |             | 1.459,63 €            |                    |
| Investitionskostenzuschuss |             | 250,00 €              |                    | Investitionskostenzuschuss |             | 250,00 €              |                    | Investitionskostenzuschuss |             | 250,00 €              |                    |
| <b>Gesamt</b>              |             | <b>1.508,35 €</b>     |                    | <b>Gesamt</b>              |             | <b>1.568,70 €</b>     |                    | <b>Gesamt</b>              |             | <b>1.709,63 €</b>     |                    |

Schullastenausgleich:  
Einbezogene Haushaltstellen

| KK                    | Abschnitt | Gruppe | Ukto | Bezeichnung | Erg vv Jahr 2010  |                    | Erg vv Jahr 2011   |                    | Erg vv Jahr 2012   |                    |              |  |
|-----------------------|-----------|--------|------|-------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--|
| 1                     | 281000    | 110000 | 999  | KGST        | Benutzungsentgelte von Vereinen sowie der VHS                       | 4.291,50 €         | 4.291,50 €         | 5.217,39 €         | 5.217,39 €         | 3.059,23 €         | 3.059,23 €   | Einzubeziehende Einnahme   |
| 1                     | 281000    | 150000 | 999  | KGST        | Ersätze aus Versicherungsleistungen                                 | 4.364,39 €         | 4.364,39 €         | 4.713,66 €         | 4.713,66 €         | 14.423,89 €        | 14.423,89 €  | Einzubeziehende Einnahme   |
| 1                     | 281000    | 150500 | 999  | KGST        | Vermischte Einnahmen  | 2.462,63 €         | 2.462,63 €         | 2.732,58 €         | 2.732,58 €         | - 52,91 €          | - 52,91 €    | Einzubeziehende Einnahme   |
| 1                     | 281000    | 162050 | 999  | KGST        | Kreiszuzahlung für Schulsozialarbeit                                | 9.917,36 €         | 9.917,36 €         | 17.320,32 €        | 17.320,32 €        | - 51,91 €          | - 51,91 €    | Einzubeziehende Einnahme:<br>Schulsozialarbeiterinnen und Schulsozialarbeiter sind Hilfspersonal i.S. des § 48 Abs. 1 Nr. 3 SchulG. Aufwendungen für Schulsozialarbeit können daher für die Berechnung der Schulkostenbeiträge berücksichtigt werden. Das gilt auch, wenn der Schulträger einen Schulsozialarbeiter beschäftigt, soweit diese der jeweiligen Schule zur Verfügung stehen. Nur die dem Schulträger tatsächlich entstehenden Kosten können in Ansatz gebracht werden. Zuschüsse Dritter zur Beschäftigung von Schulsozialarbeitern (z.B. Bund oder Land) sind in Abzug zu bringen. |
| 1                     | 281000    | 162100 | 999  | KGST        | Verwaltungskostenerstattung Stadt Tornesch f. Bücherei              | 24.454,08 €        | 24.454,08 €        | 15.092,40 €        | 15.092,40 €        | - €                | - €          | einzubeziehende Einnahme: Die KGST führt für die Stadt Tornesch eine Bücherei für Bürger und Lehrmittel. Den Kostenanteil für die Bürger erstattet die Stadt der KGST. Das Personal wird jedoch von der Stadt gestellt, so dass die Personalkosten hier nicht von der Stadt erstattet werden. Eine Abrechnung erfolgte für 2012 nicht, so dass diese doppelt in 2013 zu berücksichtigen ist.   |
| 1                     | 281000    | 167000 | 999  | KGST        | Eigenanteil der Schüler an den Beförderungskosten                   | 3.020,25 €         | 3.020,25 €         | 2.928,25 €         | 2.928,25 €         | 3.357,00 €         | 3.357,00 €   | Einzubeziehende Einnahme   |
| 1                     | 281000    | 172000 | 999  | KGST        | Zuweisung vom Kreis für Schülerbeförderung                          | 13.188,99 €        | 13.188,99 €        | 16.889,39 €        | 16.889,39 €        | 18.210,86 €        | 18.210,86 €  | Einzubeziehende Einnahme   |
| <b>Einnahmen KGST</b> |           |        |      |             | <b>Gesamt 2010</b>  | <b>61.699,20 €</b> | <b>Gesamt 2011</b> | <b>64.893,99 €</b> | <b>Gesamt 2012</b> | <b>38.946,16 €</b> |              |  |
| 1                     | 281000    | 400010 | 999  | KGST        | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                            | 3.910,94 €         | 3.910,94 €         | 3.075,00 €         | 3.075,00 €         | 4.655,00 €         | 4.655,00 €   | Personal i.S.d. § 48 I Nr. 3 SchulG. Kosten sind voll erstattungsfähig   |
| 1                     | 281000    | 400020 | 999  | KGST        | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit in der Verbandsversammlung | 3.195,00 €         | 3.195,00 €         | 4.545,59 €         | 4.545,59 €         | 5.040,00 €         | 5.040,00 €   | Personal i.S.d. § 48 I Nr. 3 SchulG. Kosten sind voll erstattungsfähig: Die Verbandsversammlung ist nur für diesen Schulträger tätig.  |
| 1                     | 281000    | 500000 | 999  | KGST        | Bauliche Unterhaltung Schule  | 247.671,73 €       | 247.671,73 €       | - €                | - €                | - €                | - €          | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG<br>Ausplittung dieser HH-Stelle ab 2011 in Unterkonten   |
| 1                     | 281000    | 500001 | 999  | KGST        | Bauliche Unterhaltung - Bauunterhaltung                             | - €                | - €                | 131.226,84 €       | 131.226,84 €       | 147.408,73 €       | 147.408,73 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG  |
| 1                     | 281000    | 500002 | 999  | KGST        | Bauliche Unterhaltung - Wartung und Technik                         | - €                | - €                | 45.235,05 €        | 45.235,05 €        | 51.039,73 €        | 51.039,73 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG  |

Schullastenausgleich:  
Einbezogene Haushaltstellen

| KK | Abschnitt | Gruppe | Ukto | Bezeichnung  | Erg vv Jahr 2010 |              | Erg vv Jahr 2011 |              | Erg vv Jahr 2012 |              |   |
|----|-----------|--------|------|--|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|---|
|    |           |        |      |  |                  |              |                  |              |                  |              |   |
| 1  | 281000    | 500003 | 999  | KGST<br>Bauliche Unterhaltung -<br>Schulgelände und Außenanlagen | - €              | - €          | 38.979,61 €      | 38.979,61 €  | 43.368,98 €      | 43.368,98 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG   |
| 1  | 281000    | 500004 | 999  | KGST<br>Bauliche Unterhaltung -<br>Sportplatz und -anlagen       | - €              | - €          | 28.921,47 €      | 28.921,47 €  | 30.410,26 €      | 30.410,26 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG   |
| 1  | 281000    | 500006 | 999  | KGST<br>Bauliche Unterhaltung -<br>Schadensfälle                 | - €              | - €          | - €              | - €          | 26.659,83 €      | 26.659,83 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG   |
| 1  | 281000    | 520000 | 999  | KGST<br>Unterhaltung und Ergänzung von<br>Inventar               | 5.835,43 €       | 5.835,43 €   | 5.800,57 €       | 5.800,57 €   | 4.185,06 €       | 4.185,06 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG<br>Aufgrund der Handreichungen sind Aufwendungen nach § 48 Abs. 1 Nr. 4 und Abs. 2 SchulG laufende Kosten und damit keine Investitionen, die abgeschrieben werden sollen. Diese Regelung widerspricht der GemHVO, dass Anschaffungen ab 150 € Investitionen sind, die abzuschreiben sind. |
| 1  | 281000    | 521000 | 999  | KGST<br>Unterhaltung technischer<br>Einrichtungsgegenstände      | 1.988,42 €       | 1.988,42 €   | 2.098,41 €       | 2.098,41 €   | 2.288,85 €       | 2.288,85 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG   |
| 1  | 281000    | 521100 | 999  | KGST<br>Unterhaltung der EDV                                     | 2.706,91 €       | 2.706,91 €   | 1.788,07 €       | 1.788,07 €   | 1.975,40 €       | 1.975,40 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG   |
| 1  | 281000    | 531000 | 999  | KGST<br>Miete Kopierer   | 5.986,89 €       | 5.986,89 €   | 6.472,11 €       | 6.472,11 €   | 9.885,89 €       | 9.885,89 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG   |
| 1  | 281000    | 540000 | 999  | KGST<br>Bewirtschaftungskosten                                   | 74.435,61 €      | 74.435,61 €  | 74.837,98 €      | 74.837,98 €  | 77.706,16 €      | 77.706,16 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG   |
| 1  | 281000    | 542000 | 999  | KGST<br>Kosten für die Inanspruchnahme<br>des Bauhofes           | 50.257,86 €      | 50.257,86 €  | 39.036,06 €      | 39.036,06 €  | - €              | - €          | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 3 SchulG als Unterstützung der Schulhausmeister<br>Werte 2012 wurden erst 2013 gezahlt werden daher in der Abrechnung 2013 bzw. in der Abrechnung 2015 fällig.  |
| 1  | 281000    | 543000 | 999  | KGST<br>Stromkosten  | 49.684,01 €      | 49.684,01 €  | 81.719,68 €      | 81.719,68 €  | 72.777,68 €      | 72.777,68 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 SchulG  |
| 1  | 281000    | 544000 | 999  | KGST<br>Heizkosten (Wärme)                                       | 96.988,32 €      | 96.988,32 €  | 77.261,24 €      | 77.261,24 €  | 128.172,11 €     | 128.172,11 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 SchulG  |
| 1  | 281000    | 545000 | 999  | KGST<br>Reinigungskosten   | 270.564,13 €     | 270.564,13 € | 295.093,55 €     | 295.093,55 € | 305.820,73 €     | 305.820,73 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 SchulG  |
| 1  | 281000    | 562000 | 999  | KGST<br>Aus- und Fortbildung,<br>Umschulung                      | - €              | - €          | 500,00 €         | 500,00 €     | - €              | - €          | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 3 SchulG  |
| 1  | 281000    | 576000 | 999  | KGST<br>Lernmittel   | 45.670,53 €      | 45.670,53 €  | 62.187,26 €      | 62.187,26 €  | 56.435,29 €      | 56.435,29 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 5 SchulG   |
| 1  | 281000    | 576100 | 999  | KGST<br>Kosten für sonstige schulische<br>Angebote               | - €              | - €          | - €              | - €          | 26,78 €          | 26,78 €      | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 5 SchulG   |

Schullastenausgleich:  
Einbezogene Haushaltstellen

| KK | Abschnitt | Gruppe | Ukto | Bezeichnung | Erg vv Jahr 2010  |              | Erg vv Jahr 2011 |              | Erg vv Jahr 2012 |              |              |  |
|----|-----------|--------|------|-------------|---|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--|
|    |           |        |      |             |   |              |                  |              |                  |              |              |  |
| 1  | 281000    | 580000 | 999  | KGST        | Lehr- und Unterrichtsmittel                                       | 2.234,35 €   | 2.234,35 €       | 2.868,25 €   | 2.868,25 €       | 3.394,00 €   | 3.394,00 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 5 SchulG<br>Nach § 13 Abs. 4 SchulG stellen die Schulträger jährlich die zur Beschaffung der freien Lernmittel erforderlichen Haushaltsmittel bereit. Alle tatsächlich getätigten Aufwendungen sind berücksichtigungsfähig. Höchstgrenzen gibt es nicht, entscheidend ist hier, dass die Aufwendungen schulbezogen, also für den Unterricht geeignet sein müssen. |
| 1  | 281000    | 611000 | 999  |             | Lehrerbücherei  | - €          | - €              | - €          | - €              | 136,02 €     | 136,02 €     | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 5 SchulG.   |
| 1  | 281000    | 620000 | 999  | KGST        | Veranstaltungen   | 4.422,09 €   | 4.422,09 €       | 3.030,62 €   | 3.030,62 €       | 9.108,49 €   | 9.108,49 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 5 SchulG  |
| 1  | 281000    | 639000 | 999  | KGST        | Schülerbeförderung  | 26.662,52 €  | 26.662,52 €      | 29.961,09 €  | 29.961,09 €      | 29.207,24 €  | 29.207,24 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 8 SchulG  |
| 1  | 281000    | 640000 | 999  | KGST        | Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung                        | 44.732,66 €  | 44.732,66 €      | 48.225,97 €  | 48.225,97 €      | 58.251,58 €  | 58.251,58 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 11 SchulG   |
| 1  | 281000    | 650000 | 999  | KGST        | Bürobedarf  | 3.024,70 €   | 3.024,70 €       | 4.652,80 €   | 4.652,80 €       | 4.942,43 €   | 4.942,43 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 6 SchulG  |
| 1  | 281000    | 651000 | 999  | KGST        | Zeitungen, Bücher pp.   | 2.135,44 €   | 2.135,44 €       | 2.309,96 €   | 2.309,96 €       | 2.438,21 €   | 2.438,21 €   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 6 SchulG  |
| 1  | 281000    | 652000 | 999  | KGST        | Post- und Fernspreckgebühren                                      | 17.656,05 €  | 17.656,05 €      | 18.696,83 €  | 18.696,83 €      | 16.568,65 €  | 16.568,65 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 6 SchulG  |
| 1  | 281000    | 653000 | 999  | KGST        | Bekanntmachungskosten   | 1.644,63 €   | 1.644,63 €       | 1.250,19 €   | 1.250,19 €       | 332,66 €     | 332,66 €     | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 6 SchulG  |
| 1  | 281000    | 655000 | 999  |             | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten                  |              |                  |              |                  | 150,00 €     | 150,00 €     | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 6 SchulG  |
| 1  | 281000    | 660000 | 999  | KGST        | Verfügungsmittel  | 45,00 €      | 45,00 €          | 302,30 €     | 302,30 €         | 398,40 €     | 398,40 €     | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 6 SchulG  |
| 1  | 281000    | 672000 | 999  | KGST        | Verwaltungskostenerstattung an Stadt Tornesch                     | 320.796,29 € | 320.796,29 €     | 311.944,73 € | 311.944,73 €     | 323.181,76 € | 323.181,76 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m § 48 I Nr. 3 SchulG<br>zu den Verwaltungskosten kann auch eine Kostenzuordnung anhand gesicherter Erfahrungswerte vorgenommen werden. Verteilung anhand der Ansätze der KGST, daher Aufschlüsselung nach Personal und Zuordnung erfolgt  |
| 1  | 281000    | 672100 | 999  | KGST        | Verwaltungskostenerstattung an Stadt Tornesch - Schulsozialarbeit | 101.495,25 € | 101.495,25 €     | 123.649,74 € | 123.649,74 €     | 127.549,96 € | 127.549,96 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m § 48 I Nr. 3 SchulG  |

Schullastenausgleich:  
Einbezogene Haushaltstellen

| KK                         | Abschnitt | Gruppe | Ukto | Bezeichnung   | Erg vv Jahr 2010   |                       | Erg vv Jahr 2011   |                       | Erg vv Jahr 2012   |                       |  |
|----------------------------|-----------|--------|------|---|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|--|
| 1                          | 281000    | 672200 | 999  | KGST<br>Verwaltungskostenerstattung an Stadt Tornesch - Schulbücherei | 6.288,00 €         | 6.288,00 €            | 8.010,00 €         | 8.010,00 €            | 7.920,00 €         | 7.920,00 €            | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m § 48 I Nr. 3 SchulG<br>Die KGS betreibt für die Stadt Tornesch eine kombinierte Bücherei für Bürger und Lehrmittel. Das Personal wird von der Stadt Tornesch gestellt und bezahlt. Für den Personalkostenanteil für die Lehrmittelbücherei erstattet der Schulverband der Stadt die Kosten. Diese werden hier als Kosten veranschlagt. |
| 1                          | 281000    | 700000 | 999  | KGST<br>Zuschüsse an Mensaverein                                      | 15.000,00 €        | 15.000,00 €           | 36.000,00 €        | 36.000,00 €           | 36.000,00 €        | 36.000,00 €           | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 7 SchulG;   |
| 1                          | 281000    | 701000 | 999  | KGST<br>Zuschüsse für Klassenfahrten                                  | 6.213,00 €         | 6.213,00 €            | 9.258,00 €         | 9.258,00 €            | 11.639,50 €        | 11.639,50 €           | Dies ist eine freiwillige Leistung. Jedoch erkennt die Handreichung Zuschüsse des Schulträgers für Schulausflüge sowie Veranstaltungen der Schule gemäß § 48 II Nr. 13 SchulG an.  |
| 2                          | 281000    | 935000 | 999  | KGST<br>Erwerb von beweglichem Vermögen                               | 19.087,21 €        | 19.087,21 €           | 19.286,19 €        | 19.286,19 €           | 8.284,97 €         | 8.284,97 €            | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG; sind lt. HR voll anzusetzen   |
| 2                          | 281000    | 960000 | 999  | KGST<br>Umbaumaßnahmen  | 315.000,00 €       | 5.620,88 €            | 41.300,00 €        | - €                   | - €                | - €                   | Hierbei handelt es sich um Erhaltungsmaßnahmen, die nicht investiv sind und daher eingerechnet werden können. Siehe S. 12 der Handreichung.  |
| 2                          | 281000    | 960010 | 999  | KGST<br>Nachrüstung Brandschutz                                       | - €                | - €                   | - €                | - €                   | 220.000,00 €       | - €                   | investive Maßnahme, nicht einzubeziehen  |
| <b>Ausgaben KGST</b>       |           |        |      |   | <b>Gesamt 2010</b> | <b>1.435.953,85 €</b> | <b>Gesamt 2011</b> | <b>1.518.225,16 €</b> | <b>Gesamt 2012</b> | <b>1.607.360,35 €</b> |  |
| 1                          | 281100    | 110000 | 999  | Halle alt<br>Benutzungsentgelte von Vereinen sowie der VHS            | 40.975,87 €        | 40.975,87 €           | 25.574,91 €        | 25.574,91 €           | 33.095,63 €        | 33.095,63 €           | Einzubeziehende Einnahme   |
| 1                          | 281100    | 150400 | 999  | Halle alt<br>Ersätze aus Versicherungsleistungen                      | 367,21 €           | 367,21 €              | - €                | - €                   | - €                | - €                   | Einzubeziehende Einnahme   |
| <b>Einnahmen Halle alt</b> |           |        |      |   | <b>Gesamt 2010</b> | <b>41.343,08 €</b>    | <b>Gesamt 2011</b> | <b>25.574,91 €</b>    | <b>Gesamt 2012</b> | <b>33.095,63 €</b>    |  |
| 1                          | 281100    | 500000 | 999  | Halle alt<br>Bauliche Unterhaltung Sporthalle                         | 15.132,82 €        | 15.132,82 €           | - €                | - €                   | - €                | - €                   | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG<br>Ausplittung dieser HH-Stelle ab 2011 in Unterkonten   |
| 1                          | 281100    | 500001 | 999  | Halle alt<br>Bauliche Unterhaltung - Bauunterhaltung                  | - €                | - €                   | 8.858,71 €         | 8.858,71 €            | 12.815,38 €        | 12.815,38 €           | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG  |
| 1                          | 281100    | 500002 | 999  | Halle alt<br>Bauliche Unterhaltung Wartung und Technik                | - €                | - €                   | 4.912,78 €         | 4.912,78 €            | 10.100,88 €        | 10.100,88 €           | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG  |
| 1                          | 281100    | 500006 | 999  | Halle alt<br>Bauliche Unterhaltung - Schadensfälle                    | - €                | - €                   | 2.991,05 €         | 2.991,05 €            | 949,70 €           | 949,70 €              | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG  |
| 1                          | 281100    | 520000 | 999  | Halle alt<br>Unterhaltung und Ergänzung von Inventar                  | 5.039,69 €         | 5.039,69 €            | 6.784,82 €         | 6.784,82 €            | 7.418,47 €         | 7.418,47 €            | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG<br>Aufgrund der Handreichungen sind Aufwendungen nach § 48 Abs. 1 Nr. 4 und Abs. 2 SchulG laufende Kosten und damit keine Investitionen, die abgeschrieben werden sollen. Diese Regelung widerspricht der GemHVO, dass Anschaffungen ab 150 € Investitionen sind, die abzuschreiben sind.            |

Schullastenausgleich:  
Einbezogene Haushaltstellen

| KK                         | Abschnitt | Gruppe | Ukto | Bezeichnung | Erg vv Jahr 2010                              |                     | Erg vv Jahr 2011   |                     | Erg vv Jahr 2012   |                     |             |   |
|----------------------------|-----------|--------|------|-------------|---|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|-------------|---|
| 1                          | 281100    | 540000 | 999  | Halle alt   | Bewirtschaftungskosten Sporthalle             | 10.732,18 €         | 10.732,18 €        | 9.641,69 €          | 9.641,69 €         | 8.252,96 €          | 8.252,96 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 1                          | 281100    | 543000 | 999  | Halle alt   | Stromkosten Sporthalle                        | 8.751,01 €          | 8.751,01 €         | 9.357,59 €          | 9.357,59 €         | 13.301,70 €         | 13.301,70 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 1                          | 281100    | 544000 | 999  | Halle alt   | Heizkosten (Wärme) Sporthalle                 | 26.953,82 €         | 26.953,82 €        | 24.999,73 €         | 24.999,73 €        | 26.503,87 €         | 26.503,87 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 1                          | 281100    | 545000 | 999  | Halle alt   | Reinigungskosten Sporthalle                   | 38.673,00 €         | 38.673,00 €        | 36.892,54 €         | 36.892,54 €        | 41.037,59 €         | 41.037,59 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 2                          | 281100    | 935000 | 999  | Halle alt   | Erwerb von beweglichem Vermögen               | - €                 | - €                | - €                 | - €                | 276,08 €            | 276,08 €    | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG; sind lt. HR voll anzusetzen  |
| 2                          | 281100    | 960000 | 999  | Halle alt   | Umbaumaßnahmen                                | 200.000,00 €        | - €                | 547.702,59 €        | 15.455,43 €        | 124.771,15 €        | 11.768,64 € | Hierbei handelt es sich auch um Erhaltungsmaßnahmen, die nicht investiv sind und daher eingerechnet werden können. Siehe S. 12 der Handreichung.  |
| <b>Ausgaben Halle alt</b>  |           |        |      |             | <b>Gesamt 2010</b>                            | <b>105.282,52 €</b> | <b>Gesamt 2011</b> | <b>119.894,34 €</b> | <b>Gesamt 2012</b> | <b>132.425,27 €</b> |             |   |
| 1                          | 281110    | 110000 | 999  | Halle neu   | Benutzungsentgelte von Vereinen sowie der VHS | 67.778,63 €         | 67.778,63 €        | 71.370,74 €         | 71.370,74 €        | 66.996,00 €         | 66.996,00 € | Einzubeziehende Einnahme  |
| 1                          | 281110    | 150400 | 999  | Halle neu   | Ersätze aus Versicherungsleistungen           | 3.661,51 €          | 3.661,51 €         | - €                 | - €                | - €                 | - €         | Einzubeziehende Einnahme  |
| <b>Einnahmen Halle neu</b> |           |        |      |             | <b>Gesamt 2010</b>                            | <b>71.440,14 €</b>  | <b>Gesamt 2011</b> | <b>71.370,74 €</b>  | <b>Gesamt 2012</b> | <b>66.996,00 €</b>  |             |   |
| 1                          | 281110    | 500000 | 999  | Halle neu   | Bauliche Unterhaltung Sporthalle              | 21.799,87 €         | 21.799,87 €        | - €                 | - €                | - €                 | - €         | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG<br>Ausplittung dieser HH-Stelle ab 2011 in Unterkonten  |
| 1                          | 281110    | 500001 | 999  | Halle neu   | Bauliche Unterhaltung - Bauunterhaltung       | - €                 | - €                | 15.180,12 €         | 15.180,12 €        | 14.398,13 €         | 14.398,13 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG   |
| 1                          | 281110    | 500002 | 999  | Halle neu   | Bauliche Unterhaltung - Wartung und Technik   | - €                 | - €                | 10.545,61 €         | 10.545,61 €        | 19.086,28 €         | 19.086,28 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG   |
| 1                          | 281110    | 500006 | 999  | Halle neu   | Bauliche Unterhaltung - Schadensfälle         | - €                 | - €                | 588,71 €            | 588,71 €           | 1.456,43 €          | 1.456,43 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 1 SchulG   |
| 1                          | 281110    | 520000 | 999  | Halle neu   | Unterhaltung und Ergänzung von Inventar       | - €                 | - €                | 1.137,19 €          | 1.137,19 €         | 951,61 €            | 951,61 €    | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 2 SchulG<br>Aufgrund der Handreichungen sind Aufwendungen nach § 48 Abs. 1 Nr. 4 und Abs. 2 SchulG laufende Kosten und damit keine Investitionen, die abgeschrieben werden sollen. Diese Regelung widerspricht der GemHVO, dass Anschaffungen ab 150 € Investitionen sind, die abzuschreiben sind. |
| 1                          | 281110    | 540000 | 999  | Halle neu   | Bewirtschaftungskosten Sporthalle             | 10.281,20 €         | 10.281,20 €        | 8.894,25 €          | 8.894,25 €         | 9.237,51 €          | 9.237,51 €  | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 1                          | 281110    | 543000 | 999  | Halle neu   | Stromkosten Sporthalle                        | 8.751,01 €          | 8.751,01 €         | 9.357,59 €          | 9.357,59 €         | 26.305,22 €         | 26.305,22 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 1                          | 281110    | 544000 | 999  | Halle neu   | Heizkosten (Wärme) Sporthalle                 | 22.576,74 €         | 22.576,74 €        | 24.155,39 €         | 24.155,39 €        | 21.631,60 €         | 21.631,60 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| 1                          | 281110    | 545000 | 999  | Halle neu   | Reinigungskosten Sporthalle                   | 47.684,93 €         | 47.684,93 €        | 49.329,43 €         | 49.329,43 €        | 51.159,33 €         | 51.159,33 € | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II Nr. 4 SchulG   |
| <b>Ausgaben Halle neu</b>  |           |        |      |             | <b>Gesamt 2010</b>                            | <b>111.093,75 €</b> | <b>Gesamt 2011</b> | <b>119.188,29 €</b> | <b>Gesamt 2012</b> | <b>144.226,11 €</b> |             |   |



Schullastenausgleich:  
Einbezogene Haushaltstellen

| KK                           | Abschnitt | Gruppe | Ukto |                            | Bezeichnung   | Erg vv Jahr 2010   |                    | Erg vv Jahr 2011   |                    | Erg vv Jahr 2012   |                    |   |
|------------------------------|-----------|--------|------|----------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---|
| 1                            | 281200    | 162100 | 999  | Jott-Zett                  | Verwaltungskostenerstattung<br>Tornesch für Unterhaltung und<br>Bewirtschaftung | 12.039,71 €        | 12.039,71 €        | 14.007,70 €        | 14.007,70 €        | - €                | - €                | Lt. HR S. 8 muss es sich um eine schulische<br>Veranstaltung in der Gesamtverantwortung der<br>Schulleiterin gemäß § 33 II S.1 SchulG handeln. Reine<br>Freizeitangebote sind nicht beitragsfähig, auch wenn<br>sie direkt im Anschluss und/oder in der Schule<br>stattfinden. Die Schulsozialarbeit ist jedoch auch im<br>Jott-Zett tätig, so dass die entstandenen Kosten voll<br>eingebracht werden. Die auf die offene Jugendarbeit<br>entstehenden Kosten werden hier erstattet. Das<br>Personal wird direkt von der Stadt Tornesch<br>abgewickelt, so dass keine Personalkostenerstattung<br>erforderlich ist. Eine Abrechnung erfolgte für 2012<br>nicht, so dass diese doppelt in 2013 zu<br>berücksichtigen ist. |
| <b>Einnahmen Jott-Zett</b>   |           |        |      |                            |   | <b>Gesamt 2010</b> | <b>12.039,71 €</b> | <b>Gesamt 2011</b> | <b>14.007,70 €</b> | <b>Gesamt 2012</b> | <b>- €</b>         | <b>- €</b>  |
| 1                            | 281200    | 500000 | 999  | Jott-Zett                  | Bauliche Unterhaltung<br>Jugendzentrum  | 1.510,46 €         | 1.510,46 €         | - €                | - €                | - €                | - €                | Lt. HR S. 8 muss es sich um eine schulische<br>Veranstaltung in der Gesamtverantwortung der<br>Schulleiterin gemäß § 33 II S.1 SchulG handeln. Reine<br>Freizeitangebote sind nicht beitragsfähig, auch wenn<br>sie direkt im Anschluss und/oder in der Schule<br>stattfinden. Die Schulsozialarbeit ist jedoch auch im<br>Jott-Zett tätig, so dass die entstandenen Kosten voll<br>eingebracht werden. Die auf die offene Jugendarbeit<br>entstehenden Kosten werden hier als Einnahme<br>gegengerechnet.  |
| 1                            | 281200    | 500001 | 999  | Jott-Zett                  | Bauliche Unterhaltung -<br>Bauunterhaltung                                      | - €                | - €                | 6.644,10 €         | 6.644,10 €         | 21.760,51 €        | 21.760,51 €        | s.o   |
| 1                            | 281200    | 500006 | 999  | Jott-Zett                  | Bauliche Unterhaltung -<br>Schadensfälle  | - €                | - €                | 1.867,69 €         | 1.867,69 €         | - €                | - €                | s.o   |
| 1                            | 281200    | 540000 | 999  | Jott-Zett                  | Bewirtschaftungskosten<br>Jugendzentrum   | 22.568,96 €        | 22.568,96 €        | 24.121,80 €        | 24.121,80 €        | 25.465,46 €        | 25.465,46 €        | s.o   |
| <b>Ausgaben Jott-Zett</b>    |           |        |      |                            |   | <b>Gesamt 2010</b> | <b>24.079,42 €</b> | <b>Gesamt 2011</b> | <b>32.633,59 €</b> | <b>Gesamt 2012</b> | <b>47.225,97 €</b> |   |
|                              |           |        |      | Sportplatz<br>Steenloskamp |   | - €                | - €                | - €                | - €                | - 105,70 €         | - 105,70 €         | Der Sportplatz wurde 2012 rechnerisch von der<br>Schule getrennt.<br>Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II<br>Nr. 4 SchulG   |
| 1                            | 281500    | 540000 | 999  |                            | Bewirtschaftungskosten  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |   |
| 1                            | 281500    | 542000 | 999  | Sportplatz<br>Steenloskamp | Kosten für die Inanspruchnahme<br>des Bauhofes bzw. Hausmeister                 | - €                | - €                | - €                | - €                | - €                | - €                | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m § 48 I Nr. 3<br>SchulG als Unterstützung der Schulhausmeister   |
| 1                            | 281500    | 543000 | 999  | Sportplatz<br>Steenloskamp | Stromkosten   | - €                | - €                | - €                | - €                | 335,46 €           | 335,46 €           | Erstattungsfähig nach § 111 I i.V.m. § 48 I Nr. 4 und II<br>Nr. 4 SchulG  |
| <b>Ausgaben Steenloskamp</b> |           |        |      |                            |   | <b>Gesamt 2010</b> | <b>- €</b>         | <b>Gesamt 2011</b> | <b>- €</b>         | <b>Gesamt 2012</b> | <b>229,76 €</b>    |   |