



Beschlussvorlage

Organisationseinheit Amt für Schulen und Bildung	Datum 03.11.2023	Drucksachen-Nr. 2023/292
---	---------------------	------------------------------------

⇩ Beratungsfolge	⇩ Sitzungsart	⇩ Sitzungstermin/e
Kultur- und Schulausschuss	öffentlich	13.11.2023
Kreistag	öffentlich	11.12.2023

Tagesordnungspunkt 5

Vorberatung Haushaltsplan 2024;

Teilhaushalt 2 - Schulträgeraufgaben, Kultur und Geschichte; Budget 2.1 Schulträgeraufgaben sowie Budget 2.4 Volkshochschulen

Teilhaushalt 3 - Soziales und Gesundheitswesen; Budget 3.7 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit, Förderung des Sports

Beschlussvorschlag

Dem Entwurf des Teilhaushaltes 2, Budget 2.1 Schulen (Produktgruppen 21.20, 21.30, 21.50, Profitcenter 214002) und Budget 2.4 Volkshochschule Landkreis Konstanz e.V. (Produktgruppe 2710)

sowie dem Entwurf des Teilhaushaltes 3, Budget 3.7 Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit (Produkte 1.36.20.02.02, 1.36.20.02.03)

und der Förderung des Sports (Produktgruppe 42.10) wird zugestimmt.

Historie und Sachverhalt

Teilhaushalt 2, Schulen (Produktgruppen 21.20, 21.30, 21.50, Profitcenter 214002)

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis wird mit **rd. 6,8 Mio. EUR** veranschlagt.

Wichtigste Einnahmequelle bei den Erträgen von insgesamt rd. 13,5 Mio. EUR sind die Sachkostenbeiträge zu den laufenden sächlichen Schulkosten von rd. 12,7 Mio. EUR, die der Schulträger vom Land Baden-Württemberg für die Schülerinnen und Schüler der Kreisschulen erhält.

Die ordentlichen Aufwendungen werden mit rd. 6,7 Mio. EUR angesetzt. Von diesen entfallen rd. 1,9 Mio. EUR auf die Personalkosten; rd. 2,7 Mio. EUR werden an die Kreisschulen ausgeschüttet. Weitere Aufwendungen in Höhe von rd. 1,5 Mio. EUR fallen durch die planmäßigen Abschreibungen und die gesetzliche Schülerunfallversicherung an.

Nettoressourcenbedarf

Der Nettoressourcenbedarf wird mit **rd. 7,2 Mio. EUR** geplant. Ursächlich hierfür sind insbesondere die Aufwendungen aus internen Leistungen und die kalkulatorischen Kosten mit gesamt rd. 14 Mio. EUR. Der höchste Aufwand aus den internen Leistungen wird, wie im Vorjahr, mit rd. 11,9 Mio. EUR aus Bauunterhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftung der Schulgebäude, die sogenannte Gebäudedekostenumlage, resultieren. Diese Kosten werden vom Amt für Hochbau und Gebäudemanagement im THH 1, Produktgruppe 11.24, geplant und verbucht und über die interne Leistungsverrechnung an die Schulprodukte im THH 2 weitergegeben. Insoweit wird auf den THH 1, Produktgruppe 11.24, verwiesen. Gleiches gilt für das seit 2022 bestehende IT-Referat Schulen (THH 1, Produktgruppe 11.20), das seine Aufwendungen ebenfalls über die internen Leistungen verrechnet, gesamt rd. 0,7 Mio. EUR.

Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt sind im investiven Bereich 474.200 EUR für den Erwerb von beweglichem und immateriellem Sachvermögen der Kreisschulen und des Kreismedienzentrums veranschlagt.

Teilhaushalt 2, Volkshochschule (Produktgruppe 2710)

In diesem Produkt wird der Mitgliedsbeitrag der Volkshochschule abgebildet. Die Beiträge aller Mitglieder werden gemäß ihrer fortgeschriebenen Einwohnerzahl des Zensus 2011 berechnet. Der Mitgliedsbeitrag für den Kreis bleibt mit 576.000 EUR gegenüber 2023 unverändert. Steigerungen bei den Personalkosten sowie allgemeine Preissteigerungen aufgrund der Inflation werden über die Rücklagen ausgeglichen.

Teilhaushalt 3, Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit (Produkte 1.36.20.02.02, 1.36.20.02.03) sowie Förderung des Sports (Produktgruppe 42.10)

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis wird mit rd. -1,1 Mio. EUR veranschlagt.

Wichtigste Einnahmequelle bei den Erträgen sind die Zuwendungen des Landes Baden-Württemberg und der Bundesagentur für Arbeit für die Jugendberufsbegleitung und die Schulsozialarbeit von rd. 300.000 EUR.

Die ordentlichen Aufwendungen werden mit rd. 1,4 Mio. EUR angesetzt. Von diesen entfallen rd. 1,37 Mio. EUR auf die Personalkosten.

Nettoressourcenbedarf

Die Aufwendungen aus den internen Leistungen werden für die Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit rd. 132.000 EUR betragen, sodass der Nettoressourcenbedarf auf rd. 1,23 Mio. EUR prognostiziert wird. Einschließlich der internen Leistungen für die Sportförderung von rd. 279.000 EUR, die sich nur aufwandsseitig im kalkulatorischen Ergebnis widerspiegeln und die unentgeltliche Überlassung der Kreissporthallen an Dritte darstellt, beträgt der Nettoressourcenbedarf gesamt rd. 1,5 Mio. EUR.

Teilfinanzhaushalt

Im Teilfinanzhaushalt sind im investiven Bereich 2.000 EUR für die Anschaffung von Software für die Jugendberufshilfe und Schulsozialarbeit veranschlagt.

Anlagen

Der „Haushaltsplan 2024 -Entwurf-“ ist online abrufbar über den Direktlink zur Bürgerinfo (<https://kreistag.lra.kn.de/buergerinfo/info.asp>).

Das Budget 2.1 kann dem Teilhaushalt 2 entnommen werden (Produktbereich Seiten 171 bis 197, 200 bis 203), das Budget 2.4 (Produktbereich Seite 206). Das Budget 3.7 kann dem Teilhaushalt 3 entnommen werden (Produktbereich Seiten 303 bis 305 sowie Seite 342).

Art der Aufgabe

- Staatliche Aufgabe
 Selbstverwaltungsaufgabe - Pflichtaufgabe
 Selbstverwaltungsaufgabe - Freiwillige Aufgabe

Auswirkungen auf beschlossene Ziele und Kennzahlen *(siehe Strategietabelle)*

keine Auswirkungen

Auswirkungen auf:

Strategie-Nr.: ... Handlungsfeld: ...

Leistungsziel: ...

Maßnahme: ...

Finanzielle Auswirkungen

Aufwendungen bzw. Auszahlungen	Betrag	HH-Jahr/e
--------------------------------	--------	-----------

<input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> laufend <input type="checkbox"/> mehrjährig	... EUR	...
--	---------	-----

Zuschüsse oder (Gegen-)Finanzierung	Betrag	HH-Jahr/e
-------------------------------------	--------	-----------

<input type="checkbox"/> einmalig <input type="checkbox"/> laufend <input type="checkbox"/> mehrjährig	... EUR	...
--	---------	-----

Nettoauswirkungen	... EUR	...
-------------------	---------	-----

Mittel sind im Haushalt/Entwurf (HHJahr/e ...) veranschlagt

...