

Vorlage Nr. 372/15

Betreff: **10 Millionen in 10 Jahren - Haushaltsmaßnahmen von CDU und Bündnis 90/Die Grünen Prüfung der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Zi. 28, 7.379 TEUR in PG 11)**

Status: **öffentlich**

Beratungsfolge

Schulausschuss			25.11.2015		Berichterstattung durch:		Frau Karasch Herrn Dr. Gießmann	
TOP	Abstimmungsergebnis					z. K.	vertagt	verwiesen an:
	einst.	mehrh.	ja	nein	Enth.			

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Produktgruppe 11 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Betroffenes Leitbildprojekt/Betroffene Maßnahme des IEHK

1.1 Bildung

Finanzielle Auswirkungen

☐ Ja ☒ Nein ☐ einmalig ☐ jährlich ☐ einmalig + jährlich	
Ergebnisplan Erträge Aufwendungen	Investitionsplan Einzahlungen Auszahlungen
Finanzierung gesichert ☐ Ja ☐ Nein durch ☐ Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt ☐ Mittelumschichtung aus Produkt / Projekt ☐ sonstiges (siehe Begründung)	

mittelstandsrelevante Vorschrift

☐ Ja ☒ Nein

Beschlussvorschlag/Empfehlung:

Die Schulausschuss nimmt die Ausführungen der Schulverwaltung zur Kenntnis.

Begründung:

Der Großteil (95,7 % = 7058 TEUR) der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ergibt sich aus den (durch den FB 5) veranschlagten Umlage Mieten für die Schulgebäude. Insoweit besteht unter Berücksichtigung des aktuellen Gebäudebestandes keine Steuerungs- bzw. Minderungsmöglichkeit. Diese ergäbe sich lediglich durch die endgültige Aufgabe von Schulstandorten und das Abstoßen der Gebäude.

Der verbleibende Minderanteil (4,3% = 321 TEUR) der Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen ergibt sich aus der Umlage für verschiedene Leistungen der FB 7, 4 und 3 (z.B. Geschäftsbuchhaltung, TUIV, Post/Boten, Organisation, Personal). Diese Ansätze resultieren aus festgelegten Umlageschlüsseln, die insoweit vom jeweiligen Produktbereich nicht beeinflussbar sind.