

---

Werkleiter: Herr Hamacher (Tel. 02641/975-596)  
Sachbearbeiter: Herr Stratmann  
Aktenzeichen: ESG-STA  
Vorlage-Nr.: ESG/378/2016

---

**TAGESORDNUNGSPUNKT**

<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzung am:</b>	<b>ö/nö:</b>	<b>Zuständigkeit:</b>
Schulträgerausschuss	06.12.2016	öffentlich	Vorberatung

**Beratung der Ansätze des Wirtschaftsplanentwurfs 2017 für die in der  
Trägerschaft des Kreises stehenden Schulen**

---

***Beschlussvorschlag:***

Der Schulträgerausschuss empfiehlt dem Werksausschuss und dem Kreistag, die Ansätze für die kreiseigenen Schulen in den Wirtschaftsplan 2017 gemäß vorgelegtem Entwurf aufzunehmen.

**Darlegung des Sachverhalts / Begründung:**

Der Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement Landkreis Ahrweiler geht mit dem zur Beschlussfassung im Kreistag am 16.12.2016 anstehenden Wirtschaftsplan 2017 in sein neuntes Betriebsjahr. Hauptbestandteile des Wirtschaftsplanes sind der Erfolgsplan und der Vermögensplan.

Der **Erfolgsplan** beinhaltet gemäß § 16 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) die aufsummierte Darstellung aller Erträge und Aufwendungen der einzelnen Kostenstellen des Eigenbetriebes. Die zugehörigen Teilsummen der einzelnen Kostenstellen sind in der Planwertverteilung aus der Kostenrechnung dargestellt (**Anlage 1**).

Die Ansätze in Aufwand und Ertrag orientieren sich im Wesentlichen an den Ansätzen des Vorjahres. In Einzelfällen erfolgten Anpassungen aufgrund der Haushaltsentwicklung 2016 oder der in 2017 absehbaren Veränderungen.

Kostensteigerungen ergeben sich insbesondere bei den Betriebskosten der IGS Remagen (Kostenstelle 2160 Kostenart 58144), was auf das Aufwachsen um ein weiteres Schuljahr zurückzuführen ist und den Kosten für den Ganztagsschulbetrieb des Are-Gymnasiums (Kostenstelle 2174 Kostenart 58144), die sich aus der letzten Ausschreibung der Mittagsverpflegung am Are-Gymnasium ergeben.

Die Abschreibungen wurden auf Basis der testierten Vermögenswerte des Jahresabschlusses 2015 und der in 2016 hinzugekommenen bzw. abgegangenen Vermögenswerte ermittelt.

Unter Berücksichtigung von § 88 Abs. 3 Schulgesetz wurden Deckungskreise zur Bewirtschaftung durch die in Trägerschaft des Landkreises stehenden Schulen gebildet. Innerhalb des Deckungskreises erfolgt die Mittelbewirtschaftung eigenständig durch die Schulleitungen.

58090	Sonstige Betriebskosten
58120	Schulveranstaltungen
58130	Kochunterricht
58132	Fahrtkosten zu Schwimm-/Sportunterricht
58137	Lehr- und Lernmittel
58138	Materialkosten Schulwerkstätten
58441	Telefon/Telekommunikation
58445	Bürobedarf
58450	EDV-Systembetreuung
58451	EDV-Sachkosten

Die Ansätze der Schulbudgets in den Deckungskreisen wurden nach unverändertem Berechnungsmodus ermittelt.

Der **Vermögensplan** stellt entsprechend der Vorgaben des § 17 EigAnVO alle vor-  
aussehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres dar, die sich aus An-  
lagenänderung (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kre-  
ditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben. Die Einzelmaßnahmen, die voraussichtlich  
2017 zu einer Vermögensänderung führen, sind im Investitionsplan 2017 (Anlage 2)  
dargestellt.

Die Investitionsleistungen erfolgen im Interesse einer effizienten Mittelbewirtschaf-  
tung (Sammelbestellung etc.) in der Bewirtschaftung des Eigenbetriebes.

Aus Sicht der Verwaltung können bilanzielle Auswirkungen von Investitionsentschei-  
dungen nur im Eigenbetrieb selbst beurteilt werden. Insofern erfolgt auch im Bereich  
„Einrichtungsgegenstände“ wie in den vergangenen Jahren eine Bewirtschaftung  
zentral durch den Eigenbetrieb. Dementsprechend erfolgen Investitionsentscheidun-  
gen betreffend die Konten 08210 Ergänzung der Einrichtung (Unterricht), 08218 Er-  
neuerung der EDV Einrichtung (Hardware und technische Ausstattung) nicht unmit-  
telbar durch die Schulen, sondern in Abstimmung mit dem Eigenbetrieb.

Im Erfolgs- und im Investitionsplan ist wieder eine ganze Reihe von **Baumaßnahmen**  
in den kreiseigenen Schulen mit folgenden Schwerpunkten geplant:

650.000 Euro	Energetische Sanierung EKG (letzter Bauabschnitt)
200.000 Euro	Sanierung Einlaufbauwerk Kallenbach RS+/FOS Adenau
100.000 Euro	Sanierung Chemieräume Haus 1 Are
100.000 Euro	Beleuchtungssanierung Innenbeleuchtung EKG
100.000 Euro	Sanierung Untergeschoss RS+/FOS Adenau
100.000 Euro	Sanierung Schulhoffläche von Boeselager RS+
100.000 Euro	Sanierung Heizungsverteilung Dachgeschoss JKS
98.000 Euro	Hochwasserschutzrüstung (Hochleistungspumpen, Aggregate, mobile Hochwasserbarrieren)
60.000 Euro	Erneuerung Schließanlagen der Innentüren v.B. RS+ und Are
50.000 Euro	Elektronische Schließzylinder Are, Don-Bosco/Levana, EKG
50.000 Euro	Erneuerung der Außentüren Schulgebäude PJG
40.000 Euro	Brand- und Unfallschutz Are-Gymnasium
45.000 Euro	Austausch Sonnenschutzelemente PJG
20.000 Euro	Sanierung Rauchschutztüren Sporthalle EKG
10.000 Euro	Sanierung Prallschutz Sporthalle EKG (Unfallschutz)

Dr. Jürgen Pföhler  
Landrat

**Anlagen zur Vorlage:**

Anlage 1: Planwertverteilung aus der Kostenrechnung 2017

Anlage 2: Investitionsplan 2017