

---

Werkleiter: Herr Hamacher (Tel. 02641/975-596)  
Sachbearbeiter: Frau Kumar  
Aktenzeichen: ESG  
Vorlage-Nr.: ESG/447/2018

---

**TAGESORDNUNGSPUNKT**

<b>Beratungsfolge:</b>	<b>Sitzung am:</b>	<b>ö/nö:</b>	<b>Zuständigkeit:</b>
Schulträgerausschuss	04.12.2018	öffentlich	Vorberatung

**Beratung der Ansätze des Wirtschaftsplanentwurfs 2019 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 2019 gemäß vorgelegtem Entwurf aufzunehmen.

**Darlegung des Sachverhalts / Begründung:**

Der Eigenbetrieb Schul- und Gebäudemanagement Landkreis Ahrweiler geht mit dem zur Beschlussfassung im Kreistag am 14.12.2018 anstehenden Wirtschaftsplan 2019 in sein elftes 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 2018 oder der in 2019 absehbaren Veränderungen.

Die Abschreibungen wurden auf Basis der testierten Vermögenswerte des Jahresabschlusses 2017 und der in 2018 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 zum Schwimm-/Sportunterricht
58137	Lehr- und Lernmittel
58138	Materialkosten Schulwerkstätten
58441	Telefon/Kommunikation
58445	Bürobedarf

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

Der **Vermögensplan** stellt entsprechend der Vorgaben des § 17 EigAnVO alle vorausehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres dar, die sich aus Anlagenänderung (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben. Die Einzelmaßnahmen, die voraussichtlich 2019 zu einer Vermögensänderung führen, sind im Investitionsplan 2019 (**Anlage 2**) dargestellt.

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

Aus Sicht der Verwaltung können bilanzielle Auswirkungen von Investitionsentscheidungen 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 Investitionsentscheidungen hinsichtlich der Konten 08210 Ergänzung der Einrichtung (Unterricht) und 08218 Erneuerung der EDV Einrichtung (Hardware und technische Ausstattung) unmittelbar durch den Eigenbetrieb.

Im Jahr 2019 ist eine ganze Reihe von **Baumaßnahmen** in den kreiseigenen Schulen mit folgenden Schwerpunkten vorgesehen:

798.670 Euro	für erneut angesetzte Maßnahmen aus KI 3.0, davon:
	389.370 Euro Fernwärmeanschluss BBS
	278.460 Euro Heizungssanierung EKG
	130.840 Euro Sanierung der Fenster und Türen Sporthalle RGS
500.000 Euro	Erneuerung der Hallendecke Sporthalle RGS
150.000 Euro	Sanierung des Biologieraumes Haus 1 Are-Gymnasium
160.000 Euro	div. Maßnahmen der Elektrosicherheit
90.000 Euro	div. Hochwasserschutzmaßnahmen
50.000 Euro	Sanierung Trennvorhänge Sporthalle BBS
50.000 Euro	Sanierung Trennvorhänge Sporthalle RGS
50.000 Euro	Sanierung Schmutzwasserleitung Haus 1 Are-Gymnasium
35.000 Euro	Restabwicklung Gefahrverhütungsschau
25.000 Euro	Elektronische Schließzylinder (Amokprävention)

Dr. Jürgen Pföhler  
Landrat

**Anlagen zur Vorlage:**

Anlage 1: Planwertverteilung aus der Kostenrechnung 2019

Anlage 2: Investitionsplan 2019