

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt		
<u>Beschlussvorlage</u>			öffentlich		
Termin	Gremium	Vorlage zur*	Ergebnis	Beschluss- kontrolle*	
17.02.2020	Rat der Stadt	B			
12.03.2020	Finanz- und Personalausschuss	K			
19.03.2020	Schulausschuss	K			

Beratungsgegenstand

Zustimmung zur Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 bei der

Kostenart 543115 – FL Postaufwendungen
Kostenart 543188 – FL Beschaffungswesen

für den Deckungsring D40050014 - Förderschulen im Produktbereich 03-Schulträgeraufgaben

Beschlussvorschlag

Auf die Vorberatung durch den Schulausschuss und des Finanz- und Personalausschusses wird gemäß § 1 Abs. 7 Satz 3 der Zuständigkeitsordnung für die Ausschüsse des Rates und für den Oberbürgermeister vom 19.11.2018 verzichtet.

Bereits im Rahmen der Haushaltsbewirtschaftung wurden in 2019 überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen durch den Stadtkämmerer in Höhe von 140.000 EUR bewilligt.

Der Rat der Stadt stimmt der Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Deckungsring D40050014 – Förderschulen im Produktbereich 03-Schulträgeraufgaben (Kostenarten 543115 FL Post und Botendienste / 543188 FL Beschaffungswesen) im Haushaltsjahr 2019 (Originalgesamtplanansatz 2019: 920.200 EUR – Planbudget unter Berücksichtigung bereits bewilligter überplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen 1.060.200 EUR) wie folgt zu:

Bereichsleiterin Bereich 3-3	Dezernent Dezernat 3	Kämmerer Dezernat 1	Oberbürgermeister
Dr. Jordan-Ecker Datum 05.02.2020	Schmidt Datum 05.02.2020	Tsalastras Datum 07.02.2020	Schranz Datum 10.02.2020
* Vorlage zur: Anhörung (A) Kenntnisnahme (K) Vorberatung (V) Beschlussfassung (B)	* Ergebnis : Zustimmung (Z) Ablehnung (A) Änderung (Ä) Anhörung vollzogen (AV) Kenntnisnahme (K)	Beschlusskontrolle: Ja oder nein	Beteiligung: Personalrat [] Gleichstellungsstelle []

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

Mehrbedarf

Auftrag: 330003010500 Förderschulen 213.200,00 EUR

Deckungsvorschlag

Einsparungen bei der Kostenart 543188/543115 – De c k u n g s r i n g FL Beschaffungswesen im

PB 03 - Schulträgeraufgaben wie folgt:

Auftrag: 330003010200 Hauptschulen 12.200,00 EUR

Auftrag: 330003010300 Realschulen 2.600,00 EUR

14.800,00 EUR

Einsparung bei der Kostenart 543187 – Aufwendungen für Schulgirokonto n d – im PB 03
- Schulträgeraufgaben:

Auftrag: 330003010100 Grundschulen 38.700,00 EUR

Auftrag: 330003010300 Realschulen 39.200,00 EUR

Auftrag: 330003010400 Gymnasien 15.300,00 EUR

Auftrag: 330003010500 Förderschulen 1.000,00 EUR

Auftrag: 330003010600 Gesamtschulen 31.000,00 EUR

Auftrag: 330003010700 Berufskollegs 73.200,00 EUR

198.400,00 EUR

Gesamt: 213.200,00 EUR

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

Konsequenzen

a) Finanzielle

keine ☐

ja ☒

b) Sonstige

Begründung

Der Schulträger ist gemäß § 79 Schulgesetz NRW verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten. Außerdem ist u. a. eine am allgemeinen Stand der Technik orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen. Die für die Lehrmittel erforderlichen Beschaffungsvorgänge werden aus der Kostenart **543188 - FL Beschaffungswesen (a)**, die entstehenden Aufwendungen für Portokosten werden aus der Kostenart **543115/ FL Postaufwendungen (b)** getätigt. Diese Kostenarten sind je Schulform zu einem Deckungsring zusammengefasst (acht Deckungsringe).

Deckungsring Förderschulen (D40050014)

Deckungsring	Originalbudget	Unterjährige überplanmäßig bereitgestellte Mittel*	Budget	Rechnungsergebnis 2019
Förderschule	920.200 €	140.000 €	1.060.200 €	1.273.312,65 €

* vom Stadtkämmerer gemäß § 83 (2) Satz 1 GO NRW bewilligten überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Jahres 2019

Nunmehr sind weitere 213.200 € überplanmäßig, mithin 353.200 €, bereitzustellen.

a. FL Beschaffungswesen (Bestandteile)

Beschaffungen von Ge- und Verbrauchsgütern

Bei diesen Beschaffungsvorgängen handelt es sich um Anforderungen von Dienstleistungen, wie z. B. das Stimmen von Klavieren, Reparaturen von Sportgeräten und u.a. technischen Geräten (Spülmaschinen, Kühl- Gefrierschränke usw.), Reinigen und Reparieren von Sonnenschutzvorhängen, aber auch Beschaffungen von Standardbüromaterial oder Lehr- und Lernmittel, wie Zeugnispapier, Klassenbücher, Reinigungs- und Erste-Hilfe-Material, Tische, Stühle, Stahlschränke sowie weitere Kleinmöbel, bis zu einem Nettoeinzelwert von 250,00 € und anderes mehr.

Rechnungsergebnis 2019: 65.280,24 €

Rechnungsergebnis 2018: 61.524,36 €

Beschaffungen im Bereich Druck und Grafik

Die Erstellung von Publikationen, Vordrucken etc. über die OGM GmbH durch eine Beauftragung Dritter. Die Abrechnung erfolgt über die Kostenart 543188 FL Beschaffungswesen.

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

49 Rechnungsergebnis 2019: 0 €
50 *Rechnungsergebnis 2018: 0 €*

51
52

53 **Beschaffungen im Bereich Medienwerkstatt**

54

55 In diesem Segment werden Reparaturen von Medien (Overheadprojektoren, Beamer) sowie die
56 fachgerechte Entsorgung von elektronischen Geräten (einschl. IT-Geräten) abgerechnet.

57

58 Rechnungsergebnis 2019: 717,33 €

59 Rechnungsergebnis 2018: 991,65 €

60

61 **Durchlaufende Posten / Schülerfahrten**

62

63 Ein Sonderfall zur Beschaffung von Dienstleistungen ergibt sich aus der Behindertenbeförderung der
64 Oberhausener Schüler/-innen. Die Beschaffungen finden durch die OGM im Namen und auf Rechnung
65 der Stadt Oberhausen statt. Die OGM bezahlt die Rechnungen der jeweiligen Busunternehmen und
66 lässt sich die Beträge monatlich durch die Stadt Oberhausen erstatten. Der Hintergrund ist dem
67 Umsatzsteuergesetz geschuldet. Nur so lassen sich für diese Dienstleistungen die reduzierten
68 Umsatzsteuersätze von 7% realisieren.

69 Gleiches für die sog. „Schulsozialmilch“ sowie die Mittagsverpflegung der Schillerschule.

70

71 **- Beförderung**

72

73 Schülerbeförderung ist Pflichtausgabe, Grundlage ist die Schülerfahrkostenverordnung. Die Gründe für
74 die steigenden Aufwendungen liegen darin begründet, dass Schüler/innen zu zwei Standorten
75 gefahren (Sterkrade und Alt-Ob: Schule an der Hagedornstraße) werden müssen, sowie im Rahmen
76 der Ausschreibung höhere Verrechnungspreise zum Stand der Ausschreibung vereinbart werden
77 mussten. Darüber hinaus unterliegt die Schülerbeförderung, aufgrund von Stundenplanänderungen,
78 Erweiterung um weitere Schüler/innen, ständigen Veränderungen. Die GPA hat geprüft und bestätigt,
79 dass nur pflichtige Fahrten vom Schulträger genehmigt wurden

80

81

Jahr	Summe	Hagedornstraße	Albert-Liebmann-Schule	Schillerschule
2015*	743.309,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016*	726.845,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2017*	758.625,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2018	924.828,42 €	181.066,98 €	185.695,29 €	558.066,15 €
2019	1.112.482,83 €	255.950,10 €	243.732,09 €	612.800,64 €

82 * Unterscheidung der unterschiedlichen Schulen erst ab Mitte 2017 möglich.

83

84 **- Schulsozialmilch**

85 Rechnungsergebnis 2019: 4.324,77 €

86 *Rechnungsergebnis 2018: 4.909,75 €*

87

88 **- Mittagsverpflegung Schillerschule**

89 Rechnungsergebnis 2019: 54.151,27 €

90 *Rechnungsergebnis 2018: 43.295,24 €*

91

92 **- Sportfahrten / Badefahrten**

93 Rechnungsergebnis 2019: 18.943,16 €

94 *Rechnungsergebnis 2018: 14.538,65 €*

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

- **Schülerfirma Schillerschule**
Rechnungsergebnis 2019: 6.943,32 €
Rechnungsergebnis 2018: 7.530,24 €

Rechnungsergebnis Durchlaufende Posten 2019: 1.196.845,35 €

Rechnungsergebnis Durchlaufende Posten 2018: 995.102,30 €

Aufwendungen für Druckerkonzept (Kostenart 527196)

Die Aufwendungen für das zum 01.01.2019 eingeführte Druckerkonzept, darin enthalten sind die Mieten für die Drucker sowie die Kosten je Druck, werden im Haushaltsjahr 2019 erstmalig in den jeweiligen Deckungsringen ausgewiesen.

In 2018 sind die Druckkosten über die Kostenart 543188 – FL Beschaffungswesen abgerechnet worden.

Rechnungsergebnis 2019: 8.422,27 €

FL Postaufwendungen (b)

Über die Kostenart 543115/ FL Postaufwendungen werden die tatsächlich anfallenden Portokosten von der OGM GmbH in Rechnung gestellt.

Rechnungsergebnis Postaufwendungen 2019: 2.047,60 €

Rechnungsergebnis Postaufwendungen 2018: 1.900,88 €

Zusammenfassung (a. + b.)

2019	Planbudget	Planbudget unter Berücksichtigung durch den Stadtkämmerer bereits bewilligte überplan-mäßige Aufwendungen/ Auszahlungen	Aufwand zum 31.12	Mehr-/ Minderaufwand	Üpl. Bedarf
Förderschulen vgl. 2018*	920.200 €	1.060.200 €	1.273.312,65€	-213.112,65 €	213.200 €
Förderschulen	941.620 €	1.112.620 €	1.112.172,16€	- 447,84 €	

* inkl. Schulgirokonten

Rechnungsergebnis 2018: 52.652,97 €

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

Zur Information:

Gesamtübersicht der Deckungsringe Fremdleistungen im PB 03 – Schulträgeraufgaben:

Deckungsring	Originalbudget	Unterjährige überplanmäßig bereitgestellte Mittel*	Budget	Rechnungsergebnis
Grundschulen	939.030 €	27.300 €	966.330 €	966.312,69 €
Hauptschulen	3.210 €	2.800 €	6.010 €	5.976,08 €
Realschulen	44.450 €	27.600 €	72.050 €	72.015,93 €
Gymnasien	314.380 €	32.700 €	347.080 €	347.071,33 €
Förderschule	920.200 €	353.200 €	1.273.400 €	1.273.312,65 €
Gesamtschulen	354.820 €	-36.300 €	318.520 €	318.487,89 €
Berufskollegs	84.510 €	11.700 €	96.210 €	96.130,01 €
Bereich 3-3/Schule	43.890 €	62.900 €	106.790 €	106.692,75 €
	2.704.490 €	481.900 €	3.186.390 €	3.185.999,34 €

* vom Stadtkämmerer gemäß § 83 (2) Satz 1 GO NRW bewilligten überplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Jahres 2019

Bestandteil der Rechnungsergebnisse sind die ohne Budget im Haushaltsjahr 2019 geplanten Aufwendungen des Druckerkonzeptes – Kostenart 527196 – in Höhe von 205.800 €.

Bis zum Haushaltsjahr 2018 waren die Schulbudgets Bestandteil der FL Beschaffungswesen. Der Rat der Stadt hat mit Datum vom 25.06.2018 beschlossen, dass die Bewirtschaftung der sog. Schulbudgets ab dem 01.01.2019 über städtische Schulgirokonto von der Stadt Oberhausen – anstelle der OGM Schulgirokonto – abzuwickeln ist.

Um die Vergleichbarkeit der Daten zu erreichen, werden die **Budgets 2019** auf Basis der bis zum 31.12.2018 gültigen Regelungen je Deckungsring zusammengefasst.

Schulform	<u>Beschaffungswesen</u> Budget unter Berücksichtigung überplanmäßiger Aufwendungen/ Auszahlungen	<u>Rechnungsergebnis</u>	<u>Schulgirokonto</u> Budget unter Berücksichtigung überplanmäßiger Aufwendungen/ Auszahlungen	<u>Rechnungsergebnis</u>
Grundschulen	966.330 €	966.312,69 €	313.730,00	313.646,56
Hauptschulen	6.010 €	5.976,08 €		
Realschulen	72.050 €	72.015,93 €	104.980,00	104.955,26
Gymnasien	347.080 €	347.071,33 €	275.180,00	275.172,35
Förderschulen	1.273.400 €	1.273.312,65 €	45.090,00	45.006,83
Gesamtschulen	318.520 €	318.487,89 €	317.610,00	317.606,60
Berufskollegs	96.210 €	96.130,01 €	255.610,00	255.590,98
Allg. Schulangelegenheiten / Elternbeiträge	106.790 €	106.692,75 €		
	3.186.390,00 €	3.185.999,34 €	1.312.200 €	1.311.978,58 €

Stadt Oberhausen	Drucksache Nr. B/16/5467-01	Termin 17.02.2020	Rat der Stadt
-----------------------------	--	------------------------------	----------------------

156 Gesamtbetrachtung Budget 2019: 4.498.590,00 €

157 Gesamtbetrachtung Rechnungsergebnis 2019: 4.497.977,92 €

158

	2014	2015	2016	2017	2018
ORIGINALPLAN	4.117.810,00	3.791.530,00	3.170.240,00	3.503.640,00	3.826.080,00
IST	4.273.922,97	4.073.422,89	3.676.761,60	4.135.023,28	4.252.625,49

159