



Vorlage Nr. 404/2021

öffentlich

STADT **LIPPSTADT**

FB 5 / Familie, Schule und Soziales

Auskunft erteilt: Herr Strieth

Telefon: 02941 980-690

Beratungsfolge	Sitzungstermin
----------------	----------------

Schulausschuss

18.01.2022

TOP	Zuschuss an den Schulverein Schloss Overhagen e. V. hier: Endgültige Festsetzung für die Haushaltsjahre 2015 und 2016 Vorläufige Neufestsetzung für das Haushaltsjahr 2020 Vorläufige Festsetzung für das Haushaltsjahr 2021
------------	---

Beschlussvorschlag

" Der Zuschuss an den Schulverein Schloss Overhagen e. V. zur Abdeckung des Defizits wird in den Haushaltsjahren 2015, 2016, 2020 und 2021 wie folgt festgesetzt:

Endgültiger Zuschuss entsprechend der geprüften Jahresrechnung für 2015:	147.596,56 €
Endgültiger Zuschuss entsprechend der geprüften Jahresrechnung für 2016:	175.304,58 €
Vorläufige Neufestsetzung entsprechend der ungeprüften Jahresrechnung für 2020:	209.530,96 €
Vorläufiger Zuschuss entsprechend dem Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021:	185.654,27 €."

Anlage 1: Zuschussberechnung 2015

Anlage 2: Zuschussberechnung 2016

Anlage 3: Zuschussberechnung 2020

Anlage 4: Zuschussberechnung 2021

Beratungsergebnis

<input type="checkbox"/> Einstimmig	<input type="checkbox"/> Mit Stimmen-Mehrheit	Ja	Nein	Enthaltung	<input type="checkbox"/> Laut Beschluss-vorschlag	<input type="checkbox"/> Abweichender Beschluss
-------------------------------------	---	----	------	------------	---	---

Unterschrift

Auswirkungen auf den laufenden Ergebnis- und/oder Finanzplan? nein

Produkt: Gymnasien

Kostenträger: 03040100

- Erträge und/oder Einzahlungen (notw. Erläuterungen grds. in der Sachdarstellung)
- Aufwendungen und/oder Auszahlungen

Belastung Ergebnisplan FinanzplanSachkonten:
5317000Sachkonten:
7317000Gesamtauszahlungen der
Maßnahme:
Eigenanteil:Bezeichnung der Aufwendungen:
Zuschüsse an private UnternehmenBezeichnung der Auszahlungen:
Zuschüsse an private UnternehmenHöhe der Aufwendungen:
154.415,70 €Höhe der Auszahlungen:
154.415,70 €Höhe der Verpflichtungsermächtigungen
(VE):**Finanzierung**

- Aufwandsermächtigungen stehen zur Verfügung
- Aufwandsermächtigungen stehen nicht zur Verfügung
- Aufwandsermächtigungen stehen nur i.H.v. zur Verfügung:
- Finanzmittel stehen zur Verfügung
- Finanzmittel stehen nicht zur Verfügung
- Finanzmittel stehen nur i.H.v. zur Verfügung:

Folge:

- Überplanmäßige Aufwendungen:
- Außerplanmäßige Aufwendungen:

Folge:

- Überplanmäßige Auszahlungen:
- Außerplanmäßige Auszahlungen:
- Überplanmäßige VE:
- Außerplanmäßige VE:

Deckung

- Mehrerträge bei:
- Mehreinzahlungen bei:
- Minderaufwand bei:
- Minderauszahlungen bei:
- Einsparungen VE bei:

Mitzeichnung Bereich Finanzen:

Sachdarstellung

Der Schulverein Schloss Overhagen e. V. hat den Haushaltsplan für das Jahr 2021 eingereicht und um Gewährung eines Zuschusses für das Haushaltsjahr 2021 gebeten. Darüber hinaus wurde die vorläufige Abrechnung des Schulvereins für das Haushaltsjahr 2020 sowie die durch die Bezirksregierung Arnsberg geprüften Jahresrechnungen 2015 und 2016 vorgelegt.

Die geprüften Jahresrechnungen der Schulhaushalte der Bezirksregierung Arnsberg für die Jahre 2017 ff liegen noch nicht vor.

Nach dem Haushaltssicherungsprogramm vom 12.07.2010 sowie dem ergänzenden Ratsbeschluss vom 28.11.2011 sind im Zuge der Gleichbehandlung privater Schulträger die Zuschüsse an den Schulverein des Gymnasiums Schloss Overhagen ab dem Jahr 2013 auf den Anteil der Lippstädter Schüler zu beschränken (*Maßnahme Nr. 54 des Haushaltssicherungsprogramms*).

Vor diesem Hintergrund hat die verwaltungsseitige Prüfung der Jahresrechnungen Folgendes ergeben:

Geprüfte Jahresrechnung 2015 (siehe Anlage)

Laut der hier vorgelegten und durch die Bezirksregierung Arnsberg geprüften Jahresrechnung 2015, ergibt sich ein Zuschuss in Höhe von:	147.596,56 €
Ausgezahlt wurde für 2015 ein Betrag in Höhe von:	170.496,03 €
Verrechnung aufgrund der vorläufigen Abrechnung 2015 im Jahr 2016:	6.323,15 €
Aktuelle Rückforderung:	16.576,32 €

Aufgrund der geprüften Jahresrechnung 2015 ist eine Rückforderung in Höhe von 16.576,32 € entstanden. Die Rückforderung soll mit dem Zuschuss 2021 verrechnet werden.

Geprüfte Jahresrechnung 2016 (siehe Anlage)

Laut der hier vorgelegten und durch die Bezirksregierung Arnsberg geprüften Jahresrechnung 2016, ergibt sich ein Zuschuss in Höhe von:	175.304,58 €
Ausgezahlt wurde für 2016 ein Betrag in Höhe von.:	186.235,32 €
Aktuelle Rückforderung:	10.930,74 €

Aufgrund der geprüften Jahresrechnung 2016 ist eine Rückforderung in Höhe von 10.930,74 € entstanden. Die Rückforderung soll mit dem Zuschuss 2021 verrechnet werden.

Vorläufige Jahresrechnung 2020 (siehe Anlage)

Laut vorläufiger Abrechnung des Schulvereins ergibt sich nach verwaltungsseitiger Berechnung ein Zuschuss in Höhe von:	209.530,96 €
Ausgezahlt wurde für 2020 ein Betrag in Höhe von:	213.262,47 €
Aktuelle Rückforderung:	3.731,51 €

Die vorläufige Abrechnung ergibt eine Rückforderung i. H. v. 3.731,51 €. Die Rückforderung soll mit dem Zuschuss 2021 verrechnet werden.

Haushaltsplan 2021 (siehe Anlage)

Laut Haushaltsplanentwurf rechnet der Schulverein im Jahr 2021 mit einem Defizit in Höhe von:	252.249,85 €
Entsprechend des Ratsbeschlusses vom 12.07.2010 zum Haushaltssicherungsprogramm wird das Defizit um einen Anteil für die auswärtige Schülerschaft gekürzt auf:	185.654,27 €

Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Zuschussbedarfes aus 2021 in Höhe von 185.654,27 € sowie den festgestellten Überzahlungen aus den Jahren 2015 und 2016 sowie der voraussichtlichen Überzahlung aus dem Jahr 2020 ergibt sich für das Jahr 2021 ein tatsächlicher Auszahlungsbetrag von 154.415,70 €.

Die erforderlichen Haushaltsmittel zur Finanzierung des Ausgabebedarfes stehen unter dem Sachkonto 5317000/03040100 im Etat des Jahres 2021 zur Verfügung.