

Vorlage-Nr.: **0583-2005** vom 03.02.2005
 Aktenzeichen: 202-010
 Fachbereich: Fraktion von Bündnis90/Die Grünen
 Beteiligungen: *III/3 - Hochbau, Bauunterhaltung*
L/4 - Finanz- und Rechnungswesen
 Kostenstelle: **203001** **Kreistagsbüro/Büro Landrat**

| Nr. | Gremium | Status | Zuständigkeit |
|-----|----------|--------|-------------------|
| 1. | Kreistag | Ö | Zur Kenntnisnahme |

Betreff: **Bauunterhaltung, Sanierung und Neuinvestitionen an Kreisschulen**

Vorbemerkung:

Seit Einführung von Wirtschaftsplänen im Jahr 2001 hat es eine Reihe von Umstrukturierungen in der Systematik der Darstellung der Plandaten in den Wirtschaftsplänen gegeben, die einen Vergleich von Ansätzen für die unterschiedlichsten Maßnahmen über mehrere Jahre für Kreistagsabgeordnete kaum bis gar nicht mehr möglich machen.

So waren die Ansätze für die allgemeine Bauunterhaltung von Schulen zunächst im Investitionsplan verschlagt, dann im Teilergebnishaushalt unter der Kostenstelle 340001, KOG 61 eingestellt, bis sie schließlich in der Kostenstelle 365001, im Produkt 365-902, KOG 61 gelandet sind.

Darüber hinaus haben sich bei den verschiedenen Änderungen in der Zuordnung, auch Änderungen in der Zusammensetzung der Inhalte in der KOG 61 ergeben.

Mit dieser Anfrage sollen die Planzahlen und die tatsächlichen Aufwendungen, die vom Kreis in den letzten Jahren eingestellt bzw. verausgabt wurden, dargestellt und somit transparenter gemacht werden.

Anfrage der Fraktion von Bündnis 90/Die Grünen:

1. Wie hoch waren die Planansätze und die, tatsächlichen Ist-Aufwendungen in den Teilergebnishaushalten für allg. Bauunterhaltung, Maßnahmen der Energieeinsparung und für weitere sonstige bauliche Sanierungsmaßnahmen an den Schulen des Kreises? Wir bitten dazu um Auskunft jeweils für die Jahre 2000 - 2004, aufgeschlüsselt nach den jeweiligen Kostenstellen und KOG bzw. Teilbeträge in KOG.
2. Welche Haushaltsausgabereste (HAR) wurden dazu im gleichen Zeitraum (2000 - 2004) jeweils gebildet?
3. Gab es weitere Mittel in Planansätzen bzw. Ist-Aufwendungen der Teilergebnishaushalte für bauliche Maßnahmen an Schulen, im gleichen Zeitraum (2000 - 2004), die in den o. g. KOG nicht enthalten sind? - Wenn ja welche und wo sind diese veranschlagt?
4. Wie hoch waren die Ausgaben in den Investitionsplänen im gleichen Zeitraum (2000 - 2004) für bauliche Maßnahmen an Schulen?
5. Welche der baulichen Maßnahmen seit dem Jahre 2001 sind dem Sonderprogramm „50

- Mio. Euro Modernisierungsprogramm an Schulen“ zuzurechnen?
6. Aus welchen Teilbeträgen, in welchen KOG setzt sich die Zahl 5,952 Mio. Euro für allg. Baumaßnahmen an Schulen zusammen, die von der Ersten Kreisbeigeordneten im Rahmen der Wirtschaftsplanberatungen für 2005 in der Sitzung des Kreistages am 13.12.2004 genannt wurde?

Die Fachabteilungen wurden über das Sitzungsdienstverfahren beteiligt.

Erste Kreisbeigeordnete Fries teilt in Beantwortung der Anfrage von Bündnis 90/Die Grünen mit:

Vorbemerkung:

Das Programm zur Erneuerung der Schulen des Landkreises umfasst die allgemeine Bauunterhaltung, investive Maßnahmen der Bauunterhaltung und der Energieeinsparung, das Kreissporthallenmodernisierungsprogramm, einschließlich der Sportgeräteerneuerung, die Verbesserung der EDV-Ausstattung, Möblierung von Schulen und Sekretariaten, die Modernisierung der naturwissenschaftlichen Bereiche und die beabsichtigten Modernisierungsprogramme „Lesen“ und „Musik“. Der kostenmäßige Umfang beträgt 51,13 Mio. €

Zu Frage 1:

Im Rahmen der Anmeldungen der Planansätze für die allgemeine Bauunterhaltung an Schulen und Energiesparmaßnahmen werden diese im Erfolgsplan in KOG (Kontenobergruppen) etatisiert. Es handelt sich hier um die KOG 61 – Aufwendungen für bezogene Leistungen –.

Nur investive Bauunterhaltungsmaßnahmen werden direkt bei der entsprechenden Kostenstelle etatisiert. Es handelt sich hier um die Kostenstelle 340001.

Die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung an Schulen und Energiesparmaßnahmen sind gegenseitig deckungsfähig.

2000 (letztes Jahr der Kameralistik):

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|---------------------|---------------|-----------------------|------------------------|
| Bauunterhaltung | Verwaltungshaushalt | 789.945 € | 766.978 € | 22.967 € |

2001 (Einführung kaufm. Buchführung):

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|-------------|--|-----------------------|------------------------|
| Bauunterhaltung | Erfolgsplan | 2.168.628 € + 22.967 € HAR = 2.191.595 € | 911.209 € | 1.280.386 € |

2002:

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|---|-------------|--|-----------------------|------------------------|
| Kreissporthallenmodernisierungsprogramm | Erfolgsplan | 5.000.000 € + 59.477 € ^{*1} - 90.000 € ^{*2} = 4.969.477 € | 2.567.017 € | 2.402.460 € |

*¹ = Übertragung aus Energiesparmitteln

*² = Übertragung in Investitionsplan Sporthallenmodernisierung

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|---------|-------------|--|-----------------------|------------------------|
| Energie | Erfolgsplan | 1.530.000 € - 299.731 € ^{*1} - 8.568 € ^{*2} - 59.477 € ^{*3} = 1.162.224 € | 974.579 € | 187.645 € |

*¹ = Übertragung in Bauunterhaltung

*² = Übertragung in Pausenhofgestaltung

*³ = Übertragung in Kreissporthallen-Modernisierungsprogramm

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|-------------|--|-----------------------|------------------------|
| Bauunterhaltung | Erfolgsplan | 3.200.000 € + 299.731 € ^{*1} + 1.280.386 € HAR = 4.780.117 € | 4.780.117 € | - |

*¹ = Übertragung aus Energiesparmitteln

Gemäß § 107 HGO wurde vom Kreisausschuss am 10.09.2002 eine 10%-ige Haushaltssperre beschlossen.

2003:

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|--|-------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Kreissporthallen-modernisierungsprogramm | Erfolgsplan | 2.402.460 € | 1.824.194 € | 312.000 € ^{*1} |

*¹ = Rest als Ausgleich für Überziehung aus Erfolgsplan Bauunterhaltung und Energie

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|---------|-------------|---|-----------------------|------------------------|
| Energie | Erfolgsplan | 431.200 € + 187.645 € HAR = 618.845 € | 875.231 € | -* ¹ |

*¹ = Differenz wurde mit Mittel HAR Kreissporthallen-Modernisierungsprogramm kompensiert

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|-------------|---------------|-----------------------|------------------------|
| Bauunterhaltung | Erfolgsplan | 5.055.800 € | 5.071.787 € | -* ¹ |

*¹ = Differenz wurde mit Mittel HAR Kreissporthallen-Modernisierungsprogramm kompensiert

Mit Verfügung der Kämmerei vom 16.07.2003 wurden im Erfolgsplan (Kostenstelle 340001) 812.000,- € gekürzt. Diese Korrektur wurde im Nachtrags-Wirtschaftsplan 2003 vorgenommen.

Die Differenz Ist-Aufwendung zu den Ansätzen wurde über den Deckungskreis der KOG 61 – Bezogene Leistungen – kompensiert.

2004:

| | | Ansatz | Vorläufige Ist- Aufwendung |
|--|-------------|---------------|---|
| Kreissporthallen- modernisierungsprogramm | Erfolgsplan | 312.000 €HAR | 174.213 €* |
| Bauunterhaltung | Erfolgsplan | 6.725.000 € | 4.899.261 €* |
| Energiesparmaßnahmen | Erfolgsplan | 431.200 € | 320.773 €* |

* plus noch zu bildende Rückstellungen

Zu Frage 2:

Siehe hierzu die Beantwortung der Fragen 1 + 4.

Zu Frage 3:

Für die Bereiche „Ausbau von Pausenhöfen“, „Wartung haustechnischer Anlagen“ und „Glasschäden“ stehen weitere Mittel bereit.

Ausgaben für Pausenhöfe:

| | |
|------|---|
| 2000 | 25.565 € in UA 2101 |
| 2001 | 51.130 € in Kostenstelle 340001 |
| 2002 | 51.100 € in Kostenstelle 340001 |
| 2003 | 38.100 € in Kostenstelle 340001 + 13.000 € in KOG 61 |
| 2004 | 38.100 € in Kostenstelle 340001 + 13.000 € in KOG 61 |

Wartung haustechnischer Anlagen:

| | |
|------|----------------------|
| 2000 | 219.855 € in UA 2101 |
| 2001 | 219.855 € in KOG 61 |
| 2002 | 219.855 € in KOG 61 |
| 2003 | 245.400 € in KOG 61 |
| 2004 | 245.400 € in KOG 61 |

Glasschäden:

| | |
|------|----------------------|
| 2000 | 102.258 € in UA 2101 |
| 2001 | 102.258 € in KOG 61 |
| 2002 | 102.258 € in KOG 61 |
| 2003 | 117.600 € in KOG 61 |
| 2004 | 117.600 € in KOG 61 |

Zu Frage 4:**2000:**

| | | Ansatz | Ist- Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|------------------------------|---------------|----------------------------|----------------------------|
| Bauunterhaltung | Vermögenshaushalt | 3.476.784 € | 2.526.929 € | 949.855 € |
| Bauunterhaltung | Energiesparmaßnahmen (VM) | 1.789.600 € | 1.402.161 € | 387.439 € |

2001: (Einführung kaufm. Buchführung)

| | | Ansatz | Ist- Aufwendung | übertragene HAR |
|--|--|---------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------|------------------|--------------------------|-------------|---|
| Bauunterhaltung | Investitionsplan | 3.579.043 € | | |
| | | + 949.855 € HAR | | |
| | | + 29.033 €* ¹ | | |
| | | = 4.557.931 € | 4.557.931 € | - |

*¹ = Übertragung aus Energiesparmaßnahmen

| | | Ansatz | Ist- Aufwendung | übertragene HAR |
|---------|------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Energie | Investitionsplan | 1.789.600 € | | |
| | | - 29.033 €* ¹ | | |
| | | + 387.439 € HAR | | |
| | | = 2.148.006 € | 1.614.443 € | 533.563 € |

*¹ = Übertragung in Bauunterhaltung

2002:

| | | Ansatz | Ist- Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| Bauunterhaltung | Investitionsplan | 276.800 € + 262.269 €* ¹ + 51.000 €* ² - 12.000 €* ³ - 29.033 €* ⁴ - 5.938 €* ⁵ = 543.097 € | 542.653 € | 444 € |

*¹ = Übertrag aus Energiesparmaßnahmen*² = Alter HAR aus Bauunterhaltung*³ = Übertrag in Energiesparmaßnahmen*⁴ = Übertrag negativer HAR aus 2001*⁵ = Übertrag

| | | Ansatz | Ist- Aufwendung | übertragene HAR |
|---------|------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| Energie | Investitionsplan | 259.500 € - 51.000 €* ¹ + 533.563 €HAR - 262.269 €* ² + 8.568 €* ³ + 59.477 €* ⁴ + 12.000 €* ⁵ = 559.909 € | 559.837 € | - |

*¹ = Übertrag in Bauunterhaltung*² = Übertrag in Bauunterhaltung*³ = Übertrag aus Pausenhofgestaltung*⁴ = Übertrag aus Kreissporthallen-Modernisierungsprogramm*⁵ = Übertrag aus Bauunterhaltung

| | | Ansatz | Ist- Aufwendung | übertragene HAR |
|--|-------------|---|----------------------------|----------------------------|
| Kreissporthallen- modernisierungsprogramm | Invest.plan | 112.900 € - 59.477 €* ¹ - 329 €* ² + 90.000 €* ³ = 143.094 € | 44.035 € | 99.059 € |

*¹ = Übertrag in Energiesparmaßnahmen*² = Übertrag*³ = Übertrag aus Kreissporthallen-Modernisierungsprogramm (Erfolgsplan)

2003:

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|-----------------|------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| Bauunterhaltung | Investitionsplan | 240.000 € | | |
| | | + 45.000 € ^{*1} | | |
| | | + 210.000 € ^{*2} | | |
| | | = 495.000 € | 495.000 € | - |

*¹ = Übertragung aus Energiesparmaßnahmen

*² = Mittel für IZBB

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|---------|------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| Energie | Investitionsplan | 700.000 € | | |
| | | - 45.000 € ^{*1} | | |
| | | = 655.000 € | 490.057 € | 164.943 € |

*¹ = Übertragung in Bauunterhaltung

| | | Ansatz | Ist-Aufwendung | übertragene HAR |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|
| Kreissporthallen-modernisierungsprogramm | Invest.plan | 99.059 € ^{HAR} | | |
| | | + 659 € ^{*1} | | |
| | | = 99.718 € | 99.711 € | - |

*¹ = Übertrag aus Kreissporthallen-Modernisierungsprogramm

2004:

| | | Ansatz | Vorläufige Ist-Aufwendung |
|----------------------|------------------|----------------------------|----------------------------------|
| Bauunterhaltung | Investitionsplan | 320.000 € | 455.607 € ^{*1} |
| Energiesparmaßnahmen | Investitionsplan | 300.000 € | 244.571 € ^{*2} |
| | | + 164.943 € ^{HAR} | |
| | | = 464.943 € | |

*¹ Differenz wurde mit Mitteln der Energieeinsparung kompensiert

*² plus noch zu bildende HAR

Zu Frage 5:

Das von Ihnen genannte Sonderprogramm „50 Mio. € Modernisierungsprogramm an Schulen“ hat eine Größenordnung von ca. 51,13 Mio. € Es beginnt mit dem Jahr 2002.

Es umfasst im baulichen Bereich alle Maßnahmen außer den Schulneubauten.

Zu Frage 6:

Die von mir genannten 5,952 Mio. EURO (Entwurf zum Wirtschaftsplan 2005) bezogen sich auf die Schulmodernisierung insgesamt und setzen sich aus folgenden Teilbeträgen zusammen:

| Investiver Bereich (Kostenstelle 340001) | |
|---|--------------------|
| Baukosten | 450.000 € |
| EDV | 150.000 € |
| Ausstattung Lehrerzimmer | 150.000 € |
| Ausstattung Naturwissenschaften | 1.000.000 € |
| Modernisierungsprogramm | 500.000 € |
| | 2.250.000 € |

| Erfolgsplan (KOG 61) | |
|-----------------------------|--------------------|
| Allg. Bauunterhaltung | 3.225.000 € |
| Energiesparmaßnahmen | 232.000 € |
| Wartung von Anlagen | 245.000 € |
| | 3.702.000 € |

Die beiden Beträge 2.250.000 € und 3.702.000 € ergeben den genannten Betrag von 5,952 Mio. EURO aus dem Entwurf des Wirtschaftsplan 2005.

Für die Beantwortung der Anfrage wurden von der Verwaltung insgesamt 48 Stunden benötigt. Dies entspricht Kosten in Höhe von 1.062,56 €