



musikbetonte
Zeuthen
paul dessau
gesamtschule



Vergleich & Bewertung der Ergebnisse 2020..2023



Gesamtschule „Paul Dessau“

- ➔ für 2024 liegen derzeit noch keine verlässlichen Daten vor (fehlende Jahresabschlussbuchungen), daher werden nur 2020 bis 2023 für eine Wertung herangezogen.
- ➔ Abschluss 2023 ist vorr. IST, ggf. noch Anpassung von Daten aus Prüfungsfeststellungen
- ➔ im Vergleich Plan/Ansatz zum vorliegenden IST-Ergebnis ist seit Jahren eine deutliche Unterschreitung des Ergebnisses zu verzeichnen – i.d.R. durch Kosteneinsparungen bzw. Nichtrealisierung von Maßnahmen.

<u>Plan-Ist-Vergleich</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Plan / HH-Ansatz	- 695.572	- 805.403	- 999.030	-1.627.894	
IST-Ergebnis	- 515.684	- 547.490	- 622.937	- 801.315	
Abweichung	179.888	257.913	376.093	871.579	



Gesamtschule „Paul Dessau“

- ➔ Die vorgenannten IST- Ergebnisse beinhalten immer den durch den Landkreis erstatteten Betrag der Schulkosten für das jeweilige VORJAHR.
- ➔ Für das Betrachtungsjahr ist also wie folgt zu ermitteln bzw. anzupassen :

Jahr	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Ergebnisrechnung für Produkte GS "Paul Dessau" (12801/12802/24202)	-515.683,66	-547.489,55	-622.936,75	-801.315,40	
darin enthalten Erstattung des Landkreises Schulkosten f. weiterführende Schulen Vorjahr (LDS)	-680.874,70	-634.194,35	-587.472,60	-602.828,16	
Schulkosten des Jahres	1.196.558,36	1.181.683,90	1.210.409,35	1.404.143,56	
anteiliger Schullastenausgleich Vorjahr (Land Bbg) (kpl. <u>verbucht auf 61101</u>)	-277.703,57	-271.750,77	-284.471,17	-291.597,46	
daraus zu betrachtende SchulKOSTEN des Jahres	918.854,79	909.933,13	925.938,18	1.112.546,10	



Gesamtschule „Paul Dessau“

➔ Eine Bewertung zur Ermittlung einer Erstattung erfolgt dabei :

- nach den beschulten Schülern und Monaten (Anwesenheit)
- sowie der regionalen Herkunft (MBJS - Schülerzahlen nach Wohnorten)

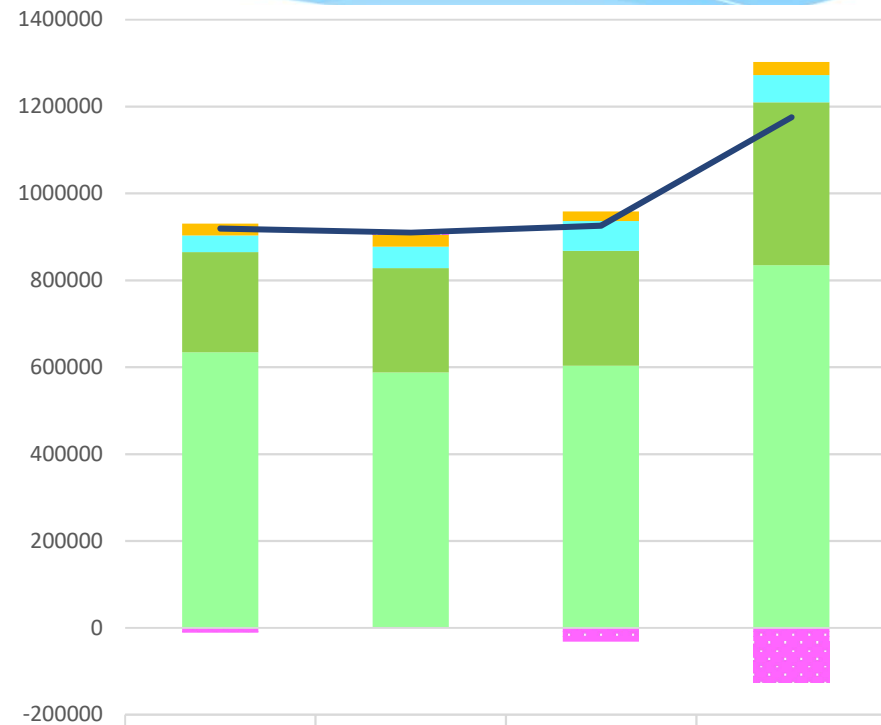
	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	
Bewertung mit Anwesenheit (Schüler * Monate)	9.323	9.323	9.232	9.195		
Erstattung LDS	6.396	6.396	6.256	6.189		Durch den Landkreis werden die Schulkosten für Schüler aus Wohnorten im Landkreis (ohne Zeuthener Einwohner) erstattet.
Zeuthener, eigene Kosten	2.618	2.618	2.748	2.781		Schüler wohnhaft in der Gemeinde Zeuthen und besuchen Schule im Ort (Eigenteil).
Zeuthener, in der Fremde -zu zahlen						Schüler wohnhaft in der Gemeinde Zeuthen, welche jedoch andere Schulen im Land außerhalb der Gemeinde Zeuthen besuchen. Belastung an die Gemeinde - Betrag ist nicht erstattungsfähig (=Eigenanteil). ➔ nur betraghafte Erfassung aus den Kosten.
Fremde / Berlin, etc. OHNE Erstattung	309	309	228	223		Schüler, die nicht im Landkreis wohnhaft sind und mit den Gemeinden eine Vereinbarung besteht, gegenseitige entstehende Kosten nicht zu berechnen (u.a. Berlin).
verbleibende Lasten - ohne Erstattung						Kosten, die gemäß Ermittlungsschema des Landkreises für die Erstattung nicht zu berücksichtigen sind.



Gesamtschule „Paul Dessau“

Kostenanteile gem. Schülerherkunft

der Bewertungsbetrag je Schüler und Monat
wird durch den Landkreis an Hand der
festgelegten, umlagefähigen Kosten
ermittelt



	2020	2021	2022	2023
verbleibende Lasten - ohne Erstattung	-11.477	4.061	-32.464	-127.032
Fremde / Berlin, etc. OHNE Erstattung	27.192	28.382	21.970	30.332
Zeuthener in der Fremde -zu zahlen	38.561	49.555	68.807	62.761
Zeuthner eigene Kosten	230.384	240.463	264.797	374.907
Erstattung LDS	634.194	587.473	602.828	834.339
Summe aufzuteilender Schulkosten	918.855	909.933	925.938	1.175.307

Gesamtschule „Paul Dessau“

FAZIT :

- ➔ Für die Gesamtschule „Paul Dessau“ waren die Kosten der Vorjahre nahezu gedeckt, aber
- dies wird durch Unterschreitung der geplanten Kosten erreicht. KÖNNTE jedoch bei plankonformer Arbeit eine Mehrbelastung bedeuten.
 - Zusätzlich sind in 2023 erhebliche Aufwendungen für Instandsetzungen/Sanierungen angefallen, welche sich in den Folgejahren fortsetzen.
 - Ggf. könnte sich die Verteilung anfallender Kosten auch noch etwas ungünstiger gestalten, wenn die Auslastung (Schüler * Monate) an sich abweicht oder der Anteil Schüler steigt, die nicht weiter zu berechnen sind (eign. Zeuthener, Berliner, ...).
- ➔ Optimierung der weiter zu berechnenden Schulkosten prüfen, insbesondere da die Kosten allgemein weiter steigen werden.

Ausblick :

- ➔ In den Folgejahren anstehende/eingeplante Aufwendungen/Auszahlungen entsprechend dem Haushalt 2025:

In EUR	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kosten - Unterhalt Gebäude	210.000	85.000	85.000	85.000	
Kosten - Sanierungen	351.200	235.000	235.000		
Investitionen – technische Ausrüstung	109.600,00	69.000,00	198.500,00	75.500,00	75.500,00