



musikbetonte
Zeuthen
paul dessau
gesamtschule



Vergleich & Bewertung der Ergebnisse 2020..2025


Gesamtschule „Paul Dessau“

→ für 2025 liegen derzeit noch keine verlässlichen Daten vor (*fehlende Jahresabschlussbuchungen), daher sollten nur 2020 bis 2024 für eine Wertung herangezogen werden.

ausstehend SOPO, AFA, Rückstellungen → Jahresabschlussbuchungen

→ 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_(RPA)</u>	<u>2025*</u>
Plan / HH-Ansatz	- 695.572	- 805.403	- 999.030	-1.672.894	- 1.340.954	- 1.193.783
IST-Ergebnis	- 515.684	- 547.490	- 622.937	- 801.315	- 1.172.490	- 810.908
Offen (zu Planwert)						-340.000
Abweichung	179.888	257.913	376.093	871.579	168.464	42.876


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_{RPA}</u>	<u>2025*</u>
Ergebnisrechnung für Produkte GS "Paul Dessau" (21801/21802/24202)	-515.683,66	-547.489,55	-622.936,75	-801.315,40	-1.172.489,54	-817.428,89
darin enthalten Erstattung des Landkreises Schulkosten f. weiterführende Schulen Vorjahr (LDS)	-680.874,70	-634.194,35	-587.472,60	-602.828,16	-834.339,09	-1.024.739,10
Schulkosten des Jahres	1.196.558,36	1.181.683,90	1.210.409,35	1.404.143,56	2.006.828,63	1.842.167,99
anteiliger Schullastenausgleich Vorjahr (Land Bbg) (kpl. <u>verbucht auf 61101</u>)	-277.703,57	-271.750,77	-284.471,17	-291.597,46	-325.493,73	-398.716,46
daraus zu betrachtende SchulKOSTEN des Jahres	918.854,79	909.933,13	925.938,18	1.112.546,10	1.681.334,90	1.443.451,53

Gesamtschule „Paul Dessau“

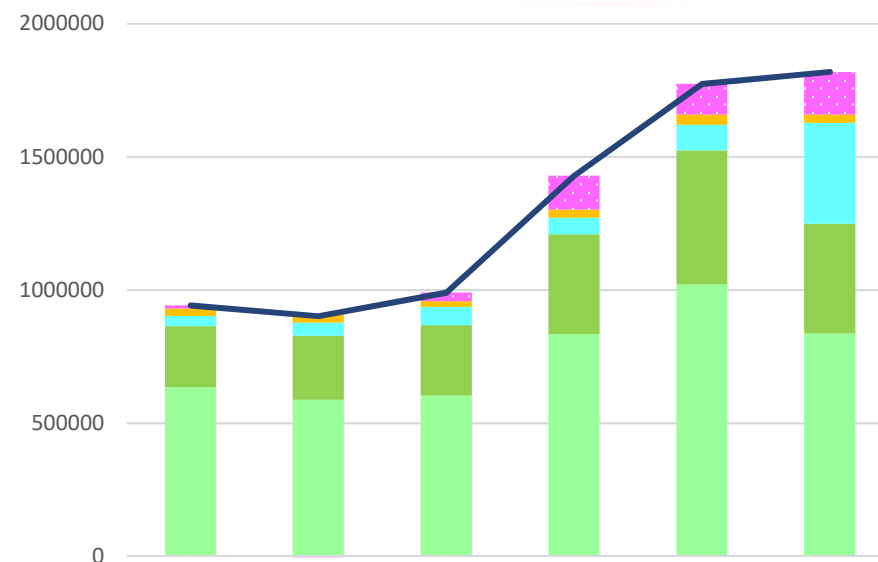
➔ Eine Bewertung zur Ermittlung einer Erstattung erfolgt dabei :

- 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>	<u>2025*</u>	
Bewertung mit Anwesenheit (Schüler * Monate)	9.323	9.323	9.232	9.195	9.105	9.105	
Erstattung LDS	6.396	6.396	6.256	6.189	5.945	5.945	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	2.936	2.936	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	225	224	224	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	2024	2025
verbleibende Lasten - ohne Erstattung	11.477	-4.061	32.464	127.032	115.590	160.477
Fremde / Berlin, etc. OHNE Erstattung	27.192	28.382	21.970	30.332	38.436	31.503
Zeuthener in der Fremde -zu zahlen	38.561	49.555	68.807	62.761	96.566	378.294*
Zeuthner eigene Kosten	230.384	240.463	264.797	374.907	503.788	412.919
Erstattung LDS	634.194	587.473	602.828	834.339	1.020.103	836.105
Summe aufzuteilender Schulkosten	941.808	901.811	990.867	1.429.371	1.774.483	1.819.298

* Enthält Korrektur Schulkosten LDS

Gesamtschule „Paul Dessau“**FAZIT :**

Auch unter Beachtung der noch ausstehenden Jahresabschlussbuchungen setzt sich der Ergebnistrend der Vorjahre fort.

- ➔ Für die Gesamtschule „Paul Dessau“ waren die Kosten der Vorjahre nahezu gedeckt, aber
- dies wird weitestgehend durch Unterschreitung der geplanten Kosten erreicht. KÖNNTE jedoch bei plankonformer Arbeit eine Mehrbelastung bedeuten.
 - Zusätzlich sind in 2023 erhebliche Aufwendungen für Instandsetzungen/Sanierungen beauftragt worden, welche sich im Folgejahr 2024 deutlich niederschlagen
 - 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 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Kosten - Unterhalt Gebäude	108.000	208.600	286.500	157.100	122.100
Kosten - Sanierungen	236.000	125.000	75.000	115.000	100.000
Investitionen – technische Ausrüstung	48.600	166.000	100.800	126.800	64.700