



Gemeinde
Zeuthen

Gesamtschule „Paul Dessau“

musikbetonte | Zeuthen
paul dessau
gesamtschule



Vergleich & Bewertung der GuV-Ergebnisse 2020..2023



- ➔ für 2023 liegen derzeit noch keine verlässlichen Daten vor (fehlende Jahresabschlussbuchungen), daher werden nur 2020 bis 2022 für eine Wertung herangezogen.
- ➔ 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>
Plan / HH-Ansatz	- 695.572	- 805.403	- 999.030	
IST-Ergebnis	- 515.684	- 547.490	- 630.107	
Abweichung	179.888	257.913	368.923	0



- 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>
Ergebnisrechnung für Produkte GS "Paul Dessau" (12801/12802/24202)	-515.683,66	-547.489,55	-630.106,89	
darin enthalten Erstattung des Landkreises Schulkosten f. weiterführende Schulen Vorjahr (LDS)	-680.874,70	-634.194,35	-587.472,60	0,00
Schulkosten des Jahres	1.196.558,36	1.181.683,90	1.217.579,49	0,00
anteiliger Schullastenausgleich Vorjahr (Land Bbg) (kpl. <u>verbucht auf 61101</u>)	-277.703,57	-271.750,77	-284.471,17	0,00
daraus zu betrachtende SchulKOSTEN des Jahres	918.854,79	909.933,13	933.108,32	0,00



→ Eine Bewertung zur Ermittlung einer Erstattung erfolgt dabei :

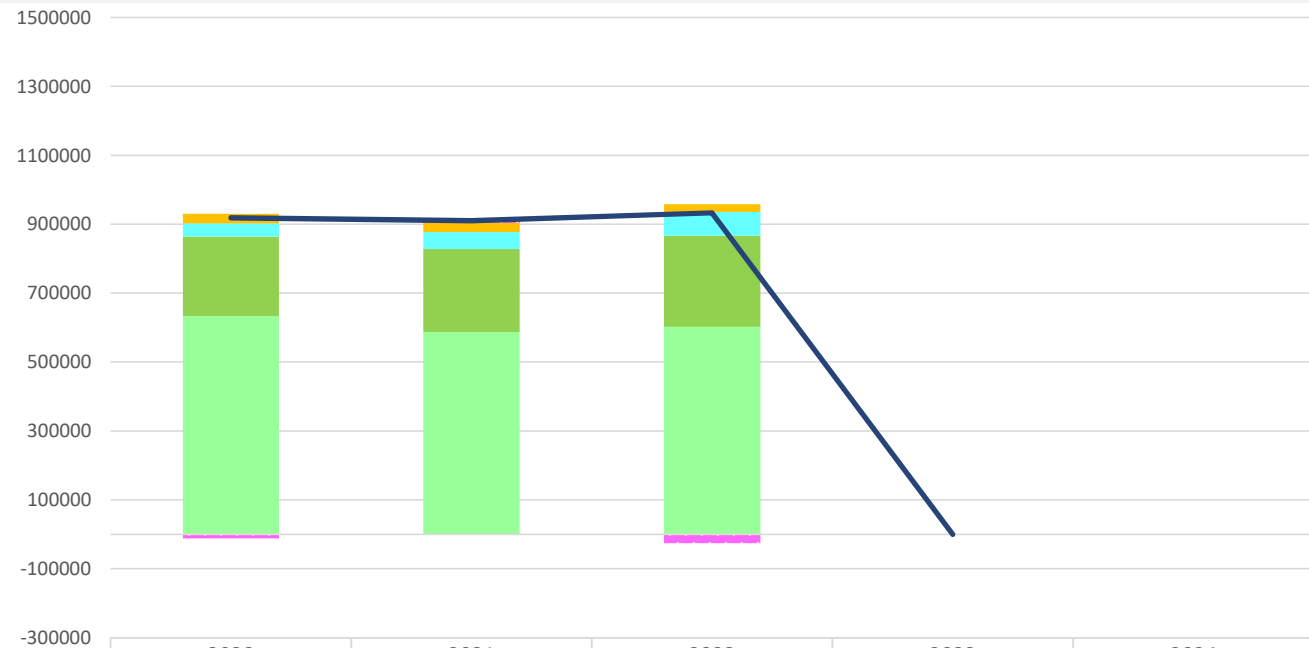
- nach den beschulten Schülern und Monaten (Anwesenheit)
- sowie der regionalen Herkunft (MBS - Schülerzahlen nach Wohnorten)

	2020	2021	2022	2023	
Bewertung mit Anwesenheit (Schüler * Monate)	9323	9323	9232	0	
Erstattung LDS	6.396	6.396	6.256		Durch den Landkreis werden die Schulkosten für Schüler aus Wohnorten im Landkreis (ohne Zeuthener Einwohner) erstattet.
Zeuthner, eigene Kosten	2.618	2.618	2.748		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		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.



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
verbleibende Lasten - ohne Erstattung	-11.477	4.061	-25.294	-	
Fremde / Berlin, etc. OHNE Erstattung	27.192	28.382	21.970	-	
Zeuthener in der Fremde -zu zahlen	38.561	49.555	68.807	-	
Zeuthner eigene Kosten	230.384	240.463	264.797	-	
Erstattung LDS	634.194	587.473	602.828	-	
Summe aufzuteilender Schulkosten	918.855	909.933	933.108	0	

FAZIT :

- Für die Gesamtschule „Paul Dessau“ sind auf Basis des IST's der letzten Jahre die Kosten nahezu gedeckt, aber
- dies wird durch Unterschreitung der geplanten Kosten erreicht. KÖNNTE jedoch bei plankonformer Arbeit eine Mehrbelastung von ca. 200T€ bedeuten.
 - Ggf. könnte sich die Verteilung anfallender Kosten auch etwas ungünstiger gestalten, wenn
 - die Auslastung (Schüler * Monate) an sich abweicht,
 - der Anteil Schüler steigt, die nicht weiter zu berechnen sind (eign. Zeuthener, Berliner, ...).
- Vorteil → eigene Verantwortung und ggf. Gestaltung der Schule und seines Umfeldes.
- ERGO – ggf. verbleibende Kosten sind die „zu tragende Last“ dafür.

