

Geschäftszeichen V/41/413-Gro	Datum 07.11.2023	Vorlage-Nr. XIX-0375/2023
---	----------------------------	-------------------------------------

Beratungsfolge	Sitzung	Sitzung am	Zuständigkeit
Verwaltungsrat des Eigenbetriebes Bildungszentrum	öffentlich	21.11.2023	Vorberatung
Kreisausschuss	nicht öffentlich	18.12.2023	Vorberatung
Kreistag	öffentlich	22.01.2024	Entscheidung

<p>Betreff</p> <p>Haushalt 2024 des Eigenbetriebes Bildungszentrum Landkreis Wolfenbüttel</p>
<p>Beschlussvorschlag:</p> <p>Der Haushaltsplan 2024 des Eigenbetriebes Bildungszentrum Landkreis Wolfenbüttel (Anlage 1) wird beschlossen.</p>

Aufwand/Auszahlung i. €	Produktkonto	<input checked="" type="checkbox"/> Ergebnishaushalt <input checked="" type="checkbox"/> Finanzhaushalt	Haushaltsjahr/e 2024
Mittel stehen	<input type="checkbox"/> zur Verfügung	<input type="checkbox"/> nicht zur Verfügung	<input type="checkbox"/> nur bereit i. H. v. Euro
Deckungsvorschlag	<input type="checkbox"/> Mehrerträge/-einzahlungen bei	<input type="checkbox"/> Minderaufwendungen/-auszahlungen bei	

Diese Maßnahme hat Auswirkungen auf die Erreichung folgender Oberziele:			
Präambel	Konsolidierung der Kreis- und Gemeindefinanzen	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input checked="" type="checkbox"/> behindert
	Bürgerfreundlichkeit der Kreisverwaltung	<input checked="" type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 1	Gesellschaftlicher Zusammenhalt	<input checked="" type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 2	Bildung und Kultur	<input checked="" type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 3	Arbeit und Wirtschaft	<input checked="" type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 4	Umwelt- und Klimaschutz	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert
Oberziel 5	Mobilität und Infrastruktur	<input type="checkbox"/> unterstützt	<input type="checkbox"/> behindert

5 **Begründung:**

Nach § 130 NKomVG und § 178 Abs. 1 Nr. 1 NKomVG in Verbindung mit § 28 EigBetVO ist entsprechend § 113 NKomVG für das Bildungszentrum Landkreis Wolfenbüttel für das Haushaltsjahr 2024 ein Haushaltsplan aufzustellen.

10

1.	Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	8.832.200,00 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	8.832.200,00 €
1.3	der außerordentlichen Erträge	0,00 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen	0,00 €
2.	Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.749.400,00 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.698.600,00 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	99.500,00 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	99.500,00 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
2.6	der Auszahlung für Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Nachrichtlich: Gesamtbetrag		
-	der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	8.848.900,00 €
-	der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	8.798.100,00 €

Zuschussbedarf

Der **Fehlbedarf des Ergebnishaushaltes** 2024 beträgt 6.459.200 € (2023: 5.429.500 €). Das Bildungszentrum erhält zum Ausgleich des Fehlbedarfes einen Zuschuss vom Landkreis in gleicher Höhe. Der Zuschussbedarf verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Produkte des Bildungszentrums:

15

Produkt	Ansätze 2024 (€)			Zuschussquote (%)	Anteil am Zuschuss (%)
	Aufwand	Zuschuss	Erträge		
24300 Medienzentrum	361.500	354.100	7.400	97,95	5,48
26300 Musikschule	1.316.900	998.100	318.800	75,79	15,45
27100 Volkshochschule	6.065.800	4.039.400	2.026.400	66,59	62,54
27200 Bücherei	585.100	566.900	18.200	96,89	8,78
28100 Kultur	502.900	500.700	2.200	99,56	7,75
Gesamt	8.832.200	6.459.200	2.373.000	73,13	100,00

Für die Produkte Medienzentrum, Bücherei und Kultur beträgt die Zuschussquote annähernd 100%. Die Musikschule benötigt einen Zuschuss in Höhe von ca. 76%. Der Zuschussbedarf der Volkshochschule liegt bei rund 67%, diesem Produkt sind auch alle Integrationsleistungen zugeordnet.

20

Des Weiteren erhält das Bildungszentrum vom Landkreis einen Zuschuss für getätigte Investitionen. Im Haushaltsjahr 2024 sind Investitionen in Höhe von 99.500 € eingeplant. Hierhin enthalten ist eine Summe von 45.000 € für eine Rampe für den Eingang der Musik- und Kunstschule, welche für weitere Barrierefreiheit sorgen soll.

25

Verteilung der Aufwendungen:

Im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge garantiert das Bildungszentrum eine kontinuierliche Grundversorgung mit wohnort- und lebensnahen Angeboten zur außerschulischen Bildung und Weiterbildung. Die Wahrnehmung dieser Aufgaben ist personalintensiv, so stellen die **Personalaufwendungen** mit über 48% an den Gesamtaufwendungen auch den größten Kostenpunkt dar.

30

Den drittgrößten Kostenanteil bildet mit 20 % der Gesamtaufwendungen die **Verwaltungskostenerstattung an den Landkreis**. Der Eigenbetrieb Bildungszentrum ist in die interne Leistungsverrechnung des Landkreises eingebunden. Diese internen

35

Verwaltungskosten werden seit dem Haushaltsjahr 2021 mit Dienstanweisung vom 24.08.2020 in voller Höhe in Rechnung gestellt. Sie belaufen sich für das Haushaltsjahr 2024 auf rund 1.780.000 € (2023: rund 1.500.000 €). Die Verwaltungskosten werden anteilig auf die

40

Honorar-, Gebäude-, Sach-, Transfer- und Sonstige Aufwendungen fallen insgesamt mit rund 30 % an den Gesamtaufwendungen ins Gewicht. Die **Gebäudeaufwendungen** steigen zum Vorjahr um rund 190.000 € an, eingeplant sind u. a. Planungskosten für eine neue Heizung für die Harzstraße 2-6 (75.000 €), eine neue Stromunterverteilung in der Harzstraße 3 (25.000 €) sowie die Sanierung von WC-Anlagen (25.000 €). In den kommenden Jahren stehen mehrere größere Baumaßnahmen aufgrund des Alters und Zustandes der Gebäude an.

45

Aufwendungen	Beträge	Anteil (%)
Personalaufwendungen	4.256.700,00 €	48,19
Honoraraufwendungen	886.200,00 €	10,03
Gebäudeaufwendungen	686.000,00 €	7,77
Sachaufwendungen	500.400,00 €	5,67
Transferaufwendungen	293.100,00 €	3,32
Sonstige Aufwendungen	308.300,00 €	3,49
Interne Verwaltungskosten	1.778.500,00 €	20,14
Abschreibungen	123.000,00 €	1,39
Summen	8.832.200,00 €	100,00

50

Wesentliche Haushaltsansätze und Veränderungen der einzelnen Produktkonten

Produkt 27100 Volkshochschule

Das Bildungszentrum koordiniert weiterhin die **Durchführung der Deutsch-Sprachkurse**, die durch Bundes- und Landesmittel finanziert werden. Der Fachbereich **Deutsch als Zweitsprache** ist nach wie vor stark geprägt durch die große Nachfrage an Integrationskursen, neben Menschen die aus der Ukraine geflüchtet sind, sind nun auch wieder verstärkt Teilnehmende aus anderen Herkunftsländern (Irak, Kolumbien, Syrien) unter den neuen Teilnehmenden.

55

Die Wartezeit auf einen Platz in einem Integrationskurs liegt aktuell bei 6-9 Monaten. Aufgrund der langen Wartezeiten auf einen Platz in einem Integrationskurs werden neben den Integrationskursen auch weiterhin niedrigschwellige Sprachkurse angeboten. Für Honorar- und Sachkosten werden Mittel in Höhe von 140.000 € in den Haushalt 2024 eingestellt. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung ist nicht bekannt, ob es weitere Fördermöglichkeiten im Jahr 2024 durch das Land Niedersachsen geben wird. Daher kann nur mit der bereits bewilligten Fördersumme des Landes in Höhe von 33.500 € geplant werden.

60

Aufgrund des erhöhten Bedarfs werden die Mittel für den **Deutsch-Sprachunterricht an Schulen** von 60.000 € (Haushalt 2023) auf nun 145.000 € erhöht. Davon sollen 87.000,- € über Förderanträge beim Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) und Stiftungen refinanziert werden.

65

Die Personal- und Honorarkosten belaufen sich **im gesamten Integrationsbereich**, inklusive der Stabsstelle für Integration und Gesellschaft, auf ca. 1.950.000 €. Dies macht rund 52 Prozent der gesamten Personal- und Honorarkosten des Produktes 271 (Volkshochschule) aus. Zusätzlich fallen noch Sachkosten für Fahrtkostenerstattungen, Lehrmittel, Kinderbetreuung, Mieten, usw. in Höhe von ca. 160.000 € an.

70

Die Einnahmen für den Integrationsbereich belaufen sich für 2024 nach jetzigem Stand auf ca. 900.000 €. Darin enthalten ist die Finanzierung der Sprachkurse über Bundes- und Landesmittel sowie die Förderung der Koordinierungsstelle Migration und Teilhabe in Höhe von bis zu 35.000 € durch das Niedersächsische Landesamt für Soziales, Jugend und Familie.

75

80 Das Bundesprogramm „Demokratie Leben!“ wird bis Ende 2024 weitergeführt. Die Personalkosten und Eigenmittel der lokalen **Partnerschaft für Demokratie im Landkreis Wolfenbüttel** belaufen sich auf rund 50.000 €. Die zur Weiterleitung zur Verfügung gestellten Fördermittel in Höhe von 115.000 € müssen im Haushalt als Zuschuss eingeplant werden. Die Fördermittel werden durch das Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend
85 erstattet.

Nach dem Wiederanlaufen des allgemeinbildenden, offenen **Kursbereichs der vhs** im Jahr 2023 wird für das Jahr 2024 mit Mehrerträgen aus privatrechtlichen Entgelten von rund 45.000 € gerechnet. Die Kalkulation der Gesamterträge beläuft sich auf rund 357.000 €.

90 Produkt 24300 Medienzentrum

Die wesentlichen Positionen im Medienzentrum umfassen die Personalkosten von 174.000 € sowie Sachkosten in Höhe von 33.000 €. Das Projekt „**Digitalisierung der Kommunalen Bildungslandschaft im Landkreis Wolfenbüttel**“ des Medienzentrums wurde 2020 als Daueraufgabe übernommen.

95 Produkt 27200 Bücherei

Die wesentlichen Positionen im Bereich der Bücherei umfassen die Personalkosten, die Verwaltungskosten sowie die Sachkosten zur Unterhaltung des Bücherbusses mit rund 30.000 €.

100 Produkt 28100 Kultur

Im Rahmen der **Kulturförderung** werden Zuschüsse in Höhe von 136.500 € eingeplant. Die Kosten für die Herausgabe des **Heimattbuches** belaufen sich auf rund 17.000 €.

Aufgrund des Kreistagsbeschlusses vom 03.07.2023 zur Vorlage XIX-0292/2023 wurden für die Einrichtung einer bis 31.12.2026 befristeten 0,5 Stelle für die **Nachlasssicherung in der Heimatpflege** sowie damit verbundene Sachaufwendungen ca. 70.000 € im Haushalt 2024
105 eingeplant.

Produkt 26300 Musikschule

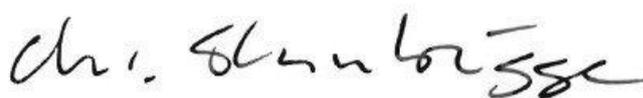
Die **Personal- und Honorarkosten** bilden den größten Teil der Aufwendungen im Produkt der Musikschule mit einer Summe von rund 760.000 €, gefolgt von den Verwaltungskosten mit insgesamt rund 443.000 €. Die Musikschule generiert bei den Erträgen privatrechtliche Entgelte von rund 320.000 €.

Die **Kontaktstelle Musik** feiert im Jahr 2024 ihr 20-jähriges Bestehen, hierfür sind 3.000 € für Veranstaltungen eingeplant.

115 Für das **Rockbüro** der Musikschule fallen Sachkosten in Höhe von rund 17.000 € an, die Personal- und Honorarkosten belaufen sich auf rund 58.000 €.

Ich bitte, den Haushalt des Bildungszentrums für das Jahr 2024 zu beschließen.

120



Christiana Steinbrügge

125

Anlagen:

Anlage 1: Haushaltsplan des Eigenbetriebes Bildungszentrum Landkreis Wolfenbüttel für das Haushaltsjahr 2024