



Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

**Staatssekretär**

An den  
Vorsitzenden des Finanzausschusses  
des Schleswig-Holsteinischen Landtages,  
Herrn Peter Sönnichsen, MdL  
Landeshaus  
24105 Kiel

nachrichtlich:

Herrn Präsidenten  
des Landesrechnungshofes  
Schleswig-Holstein  
Dr. Aloys Altmann  
Hopfenstraße 30  
24103 Kiel

Kiel, 29. September 2010

**Vorlage des Ministeriums für Bildung und Kultur i.S. Aufstellung und Beratung des Entwurfs des Haushalts 2011/2012: Statistische Vorlage zum Einzelplan 07**  
Sitzung des Finanzausschusses am 30. September 2010

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

anliegend übersende ich Ihnen die Vorlage des Ministeriums für Bildung und Kultur i.S. Aufstellung und Beratung des Entwurfs des Haushalts 2011/2012, hier: Statistische Vorlage zum Einzelplan 07, mit der Bitte um Kenntnisnahme.

Mit freundlichen Grüßen

gez.  
Dr. Olaf Bastian

Anlage



An den  
Vorsitzenden des Finanzausschusses  
des Schleswig-Holsteinischen Landtages  
Herrn Peter Sönnichsen, MdL  
Landeshaus  
24105 Kiel

über das  
Finanzministerium  
des Landes Schleswig-Holstein  
Düsternbrooker Weg 64  
24105 Kiel

Kiel, 18.09.2010

*Minister*

**Aufstellung und Beratung des Entwurfs des Haushalts 2011/12  
Einzelplan 07 des Ministerium für Bildung und Kultur am 30. September 2010  
Statistische Vorlage zum Einzelplan 07**

Sehr geehrter Herr Sönnichsen,

in der Anlage übersende ich für die Haushaltsberatungen am 30. September 2010 die  
Statistische Vorlage zum Einzelplan 07 (Entwurf des Haushalts 2011/12).

Mit freundlichen Grüßen

Dr. Ekkehard Klug

## Anteil MBK am Gesamthaushalt Ausgaben - T€ -

	2010	2011 Entwurf	mehr/weniger gegenüber 2010	f
I. Landeshaushalt a) Bruttoausgaben b) Nettoausgaben	12.552.428,5 9.459.173,5	12.276.105,6 9.169.209,7	-276.322,9 -289.963,8	1; ξ
II. MBK - Epl. 07 Förderung von Kindern unter 3 Jahren in Tageseinrichtungen u. Kindertagespflege Zuweisungen für ein beitragsfreies Kindergartenjahr Zuweisungen für Theater und Orchester Förderung des Büchereiwesens Kindertagesstätten Schulbaufonds Versorgung Beihilfen und Unterstützungen Hochbaumaßnahmen	1.409.065,7 13.440,0 35.000,0 36.700,0 7.242,0 60.000,0 31.000,0 518.870,7 89.980,8 473,1	1.393.680,8 23.520,0 0,0 36.700,0 7.313,0 70.000,0 31.000,0 518.826,5 90.860,2 943,3	-15.384,9 10.080,0 -35.000,0 0,0 71,0 10.000,0 0,0 -44,2 879,4 470,2	,
Summe	2.201.772,3	2.172.843,8	-28.928,5	ξ
III. Anteil Epl. 07 an den Bruttoausgaben (I. a)	11,23%	11,35%		,
Anteil MBK (II.) an den Bruttoausgaben (I. a)	17,54%	17,70%		,
IV. Anteil Epl. 07 an den Nettoausgaben (I. b)	14,90%	15,20%		,
Anteil MBK (II.) an den Nettoausgaben (I. b)	23,28%	23,70%		ξ

\* geschätzter Anteil MBK = 40 %

**Anteil MBK am Gesamthaushalt nach Arten**  
**Ausgaben -T€ -**

	2010	2011 Entwurf	2012 Entwurf
1. <u>Ausgaben Land (netto)</u> Personalausgaben Versorgung/Beihilfen Ausgaben der HGr 5-9	9.459.173,5 23,06% 2.181.735,3 11,98% 1.133.458,3 64,95% 6.143.979,9	9.169.209,7 24,60% 2.255.458,6 12,71% 1.165.363,4 62,69% 5.748.387,7	9.343.492,2 24,30% 2.270.171,9 12,86% 1.201.633,9 62,84% 5.871.686,4
2. <u>Ausgaben MBK (Tabelle 2 - II.)</u> Personalausgaben Versorgung/Beihilfen Ausgaben der HGr 5-9	2.201.772,3 54,42% 1.198.151,2 27,65% 608.851,5 17,93% 394.769,6	2.172.843,8 55,24% 1.200.368,1 28,06% 609.686,7 16,70% 362.789,0	2.173.303,1 54,67% 1.188.127,1 28,68% 623.296,5 16,65% 361.879,5
3. <u>Anteil MBK am Gesamthaushalt (netto)</u> Anteil Personalausgaben Anteil Versorgung/Beihilfen Anteil der HGr 5-9	23,28% 54,92% 53,72% 6,43%	23,70% 53,22% 52,32% 6,31%	23,26% 52,34% 51,87% 6,16%

Ausgaben-Struktur des Epl. 07  
hier: Schulen (Kap. 0710 - 0717)

	Entwurf							
	HH 2009 T€	HH 2010 T€	HH 2011 T€	HH 2012 T€	v. H. Steigerung 2011 : 2010	v. H.-Anteil 2011	v. H. Steigerung 2012 : 2011	v. H.-Anteil 2012
Gesamtausgaben Epl. 07	1.361.626,9	1.409.065,7	1.393.680,8	1.370.945,3	- 1,09 %		- 1,63 %	
davon Schulen (Kap. 0710 - 0717)								
a) Öffentliche Schulen								
- Personalkosten	1.156.791,5	1.176.036,1	1.178.521,5	1.166.672,2	+ 0,21 %	90,0 %	- 1,01 %	90,7 %
- Sonstige Ausgaben	75.089,9	47.157,1	30.445,7	19.543,9	- 35,44 %	2,3 %	- 35,81 %	1,5 %
- Gesamt	1.231.881,4	1.223.193,2	1.208.967,2	1.186.216,1	- 1,16 %	92,3 %	- 1,88 %	92,2 %
b) Deutsche Privatschulen	40.723,2	43.469,7	48.800,8	50.286,6	+ 12,26 %	3,7 %	+ 3,04 %	3,9 %
c) Schulen der Dänischen Minderheit	30.324,9	31.741,6	27.010,8	27.004,8	- 14,90 %	2,1 %	- 0,02 %	2,1 %
d) IQSH								
- Personalkosten	10.678,5	10.678,3	10.558,3	10.438,3	- 1,12 %	0,8 %	- 1,14 %	0,8 %
- Sonstige Ausgaben	3.372,0	3.406,5	3.107,8	3.094,1	- 8,77 %	0,2 %	- 0,44 %	0,2 %
- Gesamt	14.050,5	14.084,8	13.666,1	13.532,4	- 2,97 %	1,0 %	- 0,98 %	1,1 %
e) Ausgleichsleistungen an Hamburg für grenzüberschreitenden Schulbesuch	9.250,0	9.250,0	9.250,0	9.250,0	+ 0,00 %	0,7 %	+ 0,00 %	0,7 %
f) Zuweisung für ÖPP RBZ Kiel	1.500,0	15.000,0	1.500,0	0,0	- 90,00 %	0,1 %	- 100,00 %	0,0 %
Bildung (0710 - 0717) insgesamt	1.327.730,0	1.336.739,3	1.309.194,9	1.286.289,9	- 2,06 %	100,0 %	- 1,75 %	100,0 %

2010 wurde der Ressortzuschnitt geändert, deshalb steigen die Gesamtausgaben von 2009 nach 2010 deutlich an.  
Der Kulturbereich ist hinzugekommen, der Gleichstellungsbereich wurde auf ein anderes Ressort verlagert.

**Förderung von Schulen bzw. Schulbau der dänischen Minderheit in Südschleswig aus Epl. 07**

	Ansatz 2002	Ansatz 2003 *	Ansatz 2004	Ansatz 2005 *	Ansatz 2006	Ansatz 2007	Ansatz 2008 **	Ansatz 2009	Ansatz 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	= v. H. 2011 : 2010	= v. H. 2012 : 2011
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€		
<b>a) Institutionelle Förderung</b>													
0710 - 684 04 Zuschüsse für dänische Ersatzschulen - Grund- und Hauptschulen - (bis 2006: Grund-, Haupt- und Sonderschulen; s. Titel 684 11)	14.419,8	14.552,3	14.734,3	14.841,8	14.833,9	12.221,2	12.847,0	10.822,0	10.792,7	9.434,6	9.344,7	- 15,8 %	- 0,3 %
0710 - 684 05 Zuschüsse für dänische (MG 09) Ersatzschulen - Realschulen -	3.938,0	3.928,1	3.682,5	3.539,3	3.274,5	2.779,3	2.426,7	1.220,7	451,8	0,0	0,0	- 49,7 %	- 63,0 %
0710 - 684 06 Zuschüsse für dänische (MG 09) Ersatzschulen - Gymnasien -	4.867,8	5.013,4	5.418,2	5.686,1	5.377,5	5.553,2	4.976,6	2.846,3	1.227,1	195,9	0,0	- 42,8 %	- 56,9 %
0710 - 684 10 Zuschüsse für dänische (MG 09) Ersatzschulen - Gesamtschulen/ Gemeinschaftsschulen -	967,1	1.018,0	1.372,1	1.642,6	2.060,4	3.322,7	4.499,5	11.647,8	15.476,9	13.350,9	14.007,2	+ 158,9 %	+ 32,9 %
0710 - 684 11 Zuschüsse für dänische (MG 09) Ersatzschulen - Sonderschulen - (neu ab 2007: s. Titel 684 04)						1.862,7	1.991,3	3.171,1	3.176,1	3.412,4	3.097,6	+ 59,2 %	+ 0,2 %
<b>Ersatzschulen insgesamt</b>	<b>24.192,7</b>	<b>24.511,8</b>	<b>25.207,1</b>	<b>25.709,8</b>	<b>25.546,3</b>	<b>25.739,1</b>	<b>26.741,1</b>	<b>29.707,9</b>	<b>31.124,6</b>	<b>26.393,8</b>	<b>26.449,5</b>	<b>- 15,2 %</b>	<b>+ 0,2 %</b>
<b>b) Projektförderung</b>													
0710 - 893 02 Zuschüsse zum Bau von Schulen (MG 09) der dänischen Minderheit	417,2	417,2	417,0	376,0	465,0	417,0	517,0	617,0	617,0	617,0	555,3	+ 19,3 %	+ 0,0 %
<b>Förderung a) und b) insgesamt</b>	<b>24.609,9</b>	<b>24.929,0</b>	<b>25.624,1</b>	<b>26.085,8</b>	<b>26.011,3</b>	<b>26.156,1</b>	<b>27.258,1</b>	<b>30.324,9</b>	<b>31.741,6</b>	<b>27.010,8</b>	<b>27.004,8</b>	<b>- 14,9 %</b>	<b>- 0,0 %</b>

\* mit Nachtrag  
\*\* einschl. üpl

## Entwicklung der Zuschüsse je Schülerin und Schüler (in Euro)

I. nach § 122 SchulG i.V.m. § 148 Abs. 15 SchulG für deutsche Privatschulen  
bis 2007: § 63 Abs. 2 SchulG i.d.F. der Änd. durch Art. 2 Haushaltsbegleitgesetz 2002 (GVöBl. Schl.-H. 2001, S. 365)

Schulart	v.H. nach § 63 Abs. 2	Festschreibung (ohne Festschreibung)												
		1998 Schulfin. 1997	1999 Schulfin. 1997 (Schulfin. 1998)	2000 Schulfin. 1997 (Schulfin. 1999)	2001 Schulfin. 1997 (Schulfin. 2000)	2002*** Schulfin. 2000 +2,2%	2003 Schulfin. 2000 +2,2%	2004 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2005 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2006 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2007 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2008 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2009 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2010 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%
1. Grund- und Hauptschulen einschl. Waldorfschulen Klassenstufen 1 - 4 (ohne Festschreibung =)	80%	2.762,94	(2.806,64)	2.762,94	2.762,94	2.843,80	2.924,64	3.029,77	3.029,77	3.029,77	3.029,77	3.101,35	3.190,25	3.216,55
2. Schulen für Lernbehinderte (Förderschulen) einschl. Förderklassen in Waldorfschulen (ohne Festschreibung =)	80%	6.576,96	(6.576,96)	6.576,96	6.576,96	6.788,13	6.999,27	7.268,04	7.268,04	7.268,04	7.268,04	7.451,06	7.678,36	7.745,57
3. Schulen für Geistigbehinderte (ohne Festschreibung =)	85 % / 90% * 100%	13.141,82 (bis 09/98)	13.914,87	13.914,87	13.914,87	14.437,17	14.959,42	15.413,16	15.413,16	15.413,16	15.413,16	15.722,14	16.105,86	16.219,33
4. Waldorfschulen Klassenstufen 5 - 13 entspr. § 63 Abs. 3 S. 3 SchulG (ohne Festschreibung =)	80%	4.289,18	(4.361,81)	4.289,18	4.289,18	4.200,22	4.275,67	4.433,73	4.433,73	4.433,73	4.433,73	4.514,96	4.675,02	4.714,55
5. Realschulen (ohne Festschreibung =)	80%	3.519,98	(3.452,15)	3.519,98	3.519,98	3.484,72	3.449,46	3.579,57	3.579,57	3.579,57	3.579,57	3.668,18	3.778,21	3.810,76
6. Gymnasien (ohne Festschreibung =)	80%	4.326,96	(4.342,55)	4.326,96	4.326,96	4.367,29	4.407,60	4.580,93	4.580,93	4.580,93	4.580,93	4.689,10	4.845,84	4.889,24
7. Gesamtschulen (ohne Festschreibung =)	80%	3.598,60	(3.662,65)	3.598,60	3.598,60	3.569,68	3.540,75	3.670,58	3.670,58	3.670,58	3.670,58	3.759,00	3.868,80	3.901,27

\* 85 % bis 30.09.1998

90 % ab 01.10.1998 gem. § 63 Abs. 2 S.1 Nr. 1 SchulG i.d.F. der Änd. durch Art. 9 und 10 Haushaltsbegleitgesetz 1999 (GVöBl. Schl.-H. S. 460)

\* 100 % mit Haushaltsbegleitgesetz 2002

\*\* Für das Jahr 2001 war ursprünglich vorgesehen, den Waldorfsatz 5-13 um 2,5 % abzusenken auf 4.124,77 Euro.

\*\*\* Für das Jahr 2002 errechnet sich der Schülerkostensatz aus dem arithmetischen Mittel der Sätze 1998 und 2001

\*\*\*\* Prognose bei Annahme einer Erhöhung der Schülerkostensätze 2009 um 1%

## II. nach § 124 SchulG für Schulen der dänischen Minderheit

bis 2007: § 63 Abs. 2 und 5 SchulG i.d.F. der Änd. durch Art. 2 Haushaltsbegleitgesetz 2002 (GVöBl. Schl.-H. 2001, S. 365)

Schulart	v.H. nach § 63 Abs. 2	Festschreibung (ohne Festschreibung)													
		1998 Schulfin. 1997	1999 Schulfin. 1997	2000 Schulfin. 1997	2001 Schulfin. 1997	2002*** Schulfin. 2000 +2,2%	2003 Schulfin. 2000 +2,2%	2004 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2005 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2006 Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2007* Schulfin. 2000 +2,2%	2008** Schulfin. 2000 +2,2%	2009** Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2010** Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%	2011/12**** Schulfin. 2000 +2,2%+2,4%
1. Grund- und Hauptschulen, Vorklassen (ohne Festschreibung =)	100%	3.453,68	(3.508,55)	3.453,68	3.453,68	3.554,75	3.655,80	3.726,70	3.787,21	3.787,21	3.787,21	4.428,65	4.541,58	4.984,64	-----
2. Schulen für Lernbehinderte (ohne Festschreibung =)	100%	8.221,20	(8.221,20)	8.221,20	8.221,20	8.485,16	8.749,09	8.930,36	9.085,05	9.085,05	9.085,05	13.004,94	15.118,04	17.874,44	-----
3. Realschulen (ohne Festschreibung =)	100%	4.399,97	(4.315,19)	4.399,97	4.399,97	4.359,91	4.311,82	4.399,88	4.474,46	4.474,46	4.474,46	4.758,62	4.858,95	5.222,90	-----
4. Gymnasien (ohne Festschreibung =)	100%	5.408,70	(5.428,19)	5.408,70	5.408,70	5.458,99	5.509,27	5.626,30	5.726,17	5.726,17	5.726,17	5.272,41	5.066,98	5.235,27	-----
5. Gesamtschulen (ohne Festschreibung =)	100%	4.498,25	(4.578,31)	4.498,25	4.498,25	4.462,10	4.425,93	4.513,50	4.588,23	4.588,23	4.588,23	4.512,96	4.562,65	4.678,34	-----

\* Da keine Erhöhung, sondern ausschließlich Absenkung der Besoldung beamteter Lehrkräfte, keine Änderung der Schülerkostensätze

\*\* Ab 2008 wurde die Bezuschussung für die Schulen der dänischen Minderheit auf aktuelle Schülerkostensätze des Vorjahres umgestellt

\*\*\* Für die Bezuschussung 2011 sind die Schulfinanzan 2009 zu Grunde zu legen (Schülerkostensatz 2010), diese liegen noch nicht vor.

Die Schulfinanzan 2010 (Schülerkostensatz 2012) werden voraussichtlich erst gegen Ende 2011 vorliegen.

### Entwicklung der Richtwerte nach § 111 SchulG (§ 76 SchulG alt)

Das Bildungsministerium setzt gem. § 111 Abs. 4 SchulG für jedes Haushaltsjahr im Voraus die Schulkostenbeiträge für Grundschulen, Regionalschulen, Gymnasien, Gemeinschaftsschulen sowie Förderzentren mit den Förderschwerpunkten "Lernen" und "geistige Entwicklung" fest. Die Schulkostenbeiträge setzen sich jeweils aus einem Anteil für die laufenden Kosten (Richtwert), Verwaltungskosten der Schulträger und Investitionskosten zusammen. Gem. § 148 Abs. 11 SchulG bestimmt sich die Höhe des Richtwertes bis einschließlich der Festsetzung für das Haushaltsjahr 2012 bei Regionalschulen nach dem Richtwert für Realschulen, bei Gemeinschaftsschulen nach dem Richtwert für Gesamtschulen. Die Höhe der Richtwerte bestimmt sich nach den landesdurchschnittlichen laufenden Kosten (§ 48 Abs. 1 Satz 2 SchulG) je Schülerin bzw. Schüler, die vom Statistischen Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein aus den Ist-Ergebnissen des abgelaufenen Haushaltsjahres ermittelt werden, d.h. die Erhebungsdaten aus dem Haushaltsjahr 2008 bilden die Grundlage für die Richtwerte für das Haushaltsjahr 2010.

Die Höhe der Verwaltungskosten berücksichtigt die Aufwendungen für Personal- und Sachmittel, die den Schulträgern bei der Wahrnehmung der Aufgaben nach § 48 entstanden sind.

Die Höhe des Investitionskostenanteils beträgt 125 Euro bis zum 31.12.2012 (§ 111 Abs. 4 S. 5 i.V.m. § 148 Abs. 11 SchulG).

Erhebungsdaten aus dem Haushaltsjahr 2009 liegen noch nicht vor.

Festsetzung für das Haushaltsjahr	Schulart						
	Grund- und Hauptschulen	Realschulen	Gymnasien	Gesamtschulen	Förderschulen	Schulen für Geistig-behinderte	Gemeinsame Orientierungsstufen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1991	739,--	510,--	468,--	499,--	914,--	4.838,--	499,--
1992	719,--	608,--	568,--	584,--	991,--	4.701,--	584,--
1993	782,--	717,--	680,--	700,--	1.292,--	5.394,--	700,--
1994	810,--	843,--	797,--	817,--	1.463,--	5.668,--	817,--
1995	805,--	849,--	805,--	820,--	1.495,--	5.830,--	820,--
1996	796,--	837,--	795,--	772,--	1.555,--	5.560,--	772,--
1997	767,--	826,--	792,--	800,--	1.552,--	5.373,--	800,--
1998	749,--	799,--	783,--	808,--	1.300,--	5.206,--	808,--
1999	737,--	773,--	761,--	836,--	1.467,--	5.014,--	836,--
2000	731,--	745,--	763,--	820,--	1.464,--	5.186,--	820,--
2001	751,--	751,--	776,--	821,--	1.402,--	5.031,--	821,--
2002	770,--	756,--	763,--	833,--	1.472,--	5.258,--	833,--
2003	803,--	742,--	781,--	872,--	1.509,--	5.513,--	872,--
2004	824,--	748,--	757,--	850,--	1.539,--	5.518,--	850,--
2005	807,--	722,--	743,--	886,--	1.668,--	5.985,--	886,--
2006	781,--	696,--	690,--	801,--	1.730,--	6.017,--	801,--
2007	796,--	694,--	658,--	804,--	1.830,--	6.351,--	804,--
Festsetzung für das Haushaltsjahr	Grund- und Hauptschulen	Regional-schulen/ Realschulen	Gymnasien	Gemeinschafts-schulen/ Gesamt-schulen	Förderzentren mit Schwerpunkt Lernen	Förderzentren mit Schwerpunkt Geistige Entwicklung	
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
	2008	880,--	780,--	653,--	796,--	2.081,--	5.548,--
2009	986,--	808,--	716,--	957,--	2.551,--	6.119,--	
2010	1.074,--	892,--	758,--	968,--	2.560,--	5.730,--	Richtwert
	48,--	44,--	38,--	55,--	89,--	121,--	Verwalt.anteil
	125,--	125,--	125,--	125,--	125,--	125,--	Invest.anteil
	1.247,--	1.061,--	921,--	1.148,--	2.774,--	5.976,--	Schulkosten-beitrag