



Informationsvorlage	Vorlagennummer:	2018/267
Federführend: Fachdienst Schule, Kultur, Sport	Status:	öffentlich
	Datum:	07.05.2018
<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i> Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport (Kenntnisnahme)	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i> 31.05.2018 Ö

Produktbericht Jahresabschluss 2017 für die Produkte des Budgets der Kreisvolkshochschule und Kreismusikschule

Sachdarstellung:

Bericht über den Stand der Produkte

Für das Haushaltsjahr 2017 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen.

Im Gesamthaushalt 2017 wurde gem. Nachtragshaushalt ein jahresbezogener Überschuss von 6.563.500 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 6.671.123 €, so dass ein positives Jahresergebnis von 13.234.623 € zu verzeichnen ist.

Im Teilhaushalt/Budget 3 für den **Fachbereich Soziales, Jugend und Gesundheit** schließt das Jahr 2017 mit einem Budgetüberschuss von 3.493.483 € ab.

Nachstehend wird über die Entwicklung der Produkte der Fachdienste 38 und 39 berichtet. Zur Entwicklung des Fachdienstes 34 – Jugendamt – erfolgt ein Bericht im Jugendhilfeausschuss und zu den Fachdiensten 30, 32, 33 und 35 wird im Ausschuss für Gleichstellung, Arbeit und Soziales berichtet.

Im **FD 38 – Kreisvolkshochschule** – ist insgesamt ein Budgetüberschuss von 110.466 € zu verzeichnen.

Im **Produkt 27101 – Kreisvolkshochschule** – wird das Produktbudget in Höhe von 137.856 € unterschritten. Ursächlich hierfür ist die verbesserte Einnahmesituation insbesondere durch die Landesmittel für die Basis-Sprachkurse für Geflüchtete sowie die gestiegenen Einnahmen für Integrationskurse. Bei den Teilnehmerentgelten lagen die Erträge ebenfalls deutlich über den Planansätzen. Auch das Produktziel konnte erreicht werden.

Das **Produkt 27104 – Bildungsbüro** – schließt aufgrund geringerer Einnahmen mit einem Defizit von 27.902 Euro ab.

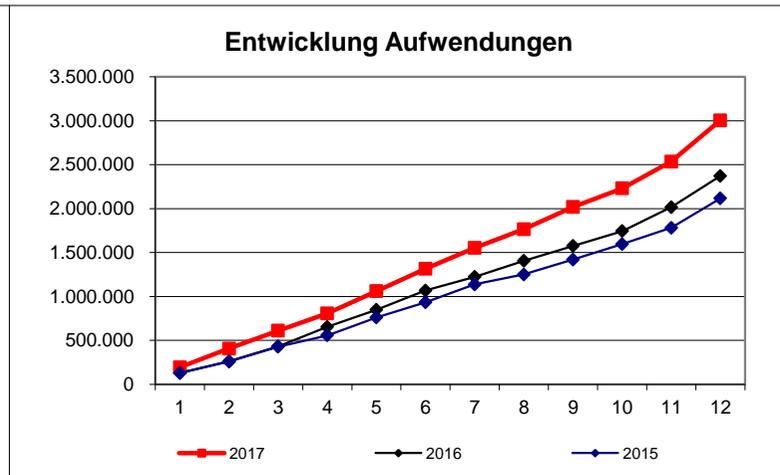
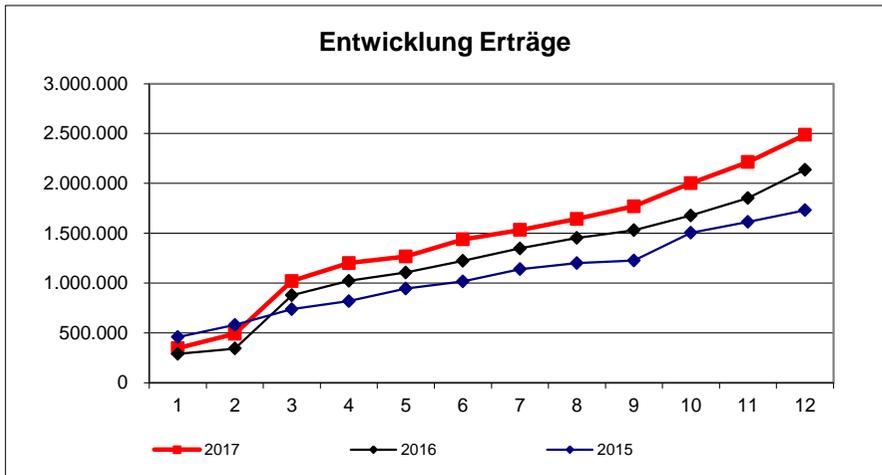
Im **Produkt 27105 – Jugendkulturschule** – gibt es keine nennenswerte Abweichung von den Planansätzen. Das Produktziel konnte nicht erreicht werden.

Im **FD 39 - Kreismusikschule** wurde das Budget mit 181.432 Euro überschritten. Ein höherer Personalaufwand bei den Kooperationen führte zu höheren Aufwendungen. Aufgrund der dezentralen Gebäudestruktur fielen höhere Sachkosten (u.a. Erwerb von Musikinstrumenten, Mieten, Öffentlichkeitsarbeit) an. Die Zielzahl im Kursangebot für 2017 wurde erreicht.

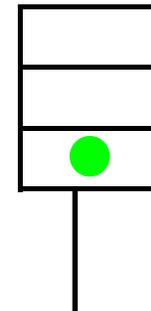
Anlagen

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Ergebnis
2017	2.170.300	345.278	144.692	529.541	181.062	65.080	172.110	94.224	111.939	125.414	233.268	210.424	275.317	2.488.349	2.488.349
ordentlich	2.170.300	345.278	144.692	529.541	181.062	65.080	172.110	94.224	111.939	125.414	233.268	210.424	275.317	2.488.349	2.488.349
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	1.792.000	290.280	52.056	535.808	144.774	81.992	117.323	125.071	104.993	77.080	147.908	176.176	283.540	2.137.001	
2015	1.539.800	457.731	122.719	157.219	81.392	125.759	71.697	123.500	59.458	25.551	279.607	108.868	117.040	1.730.541	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Ergebnis
2017	2.794.700	195.536	211.134	204.646	195.029	255.388	254.850	237.092	212.097	252.352	210.819	306.183	467.159	3.002.283	3.002.283
Personal	2.253.400	123.057	186.023	168.222	163.433	186.416	171.389	185.934	156.494	172.690	168.888	263.171	287.929	2.233.645	2.233.645
Sachaufwand	255.700	37.873	17.023	21.304	17.144	18.856	18.551	14.444	37.934	19.732	16.514	30.227	23.409	273.011	273.011
Transferaufwand	0	0	0	495	1.000	0	840	0	320	320	0	1.300	0	4.275	4.275
sonstige	211.900	34.605	7.968	14.413	13.452	50.116	7.070	36.714	17.348	59.452	25.416	11.485	28.707	306.747	306.747
Abschreibungen, Zinsen	16.700	0	120	213	0	0	0	0	0	158	0	0	20.476	20.966	20.966
ILV-Aufwand	57.000	0	0	0	0	0	57.000	0	0	0	0	0	106.638	163.638	163.638
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	2.280.200	129.857	133.999	169.313	221.194	196.232	217.286	155.286	182.248	170.553	167.762	272.801	354.401	2.370.932	
2015	1.811.400	130.197	130.551	166.495	130.310	202.355	173.522	203.930	114.130	167.460	175.984	186.594	335.620	2.117.147	



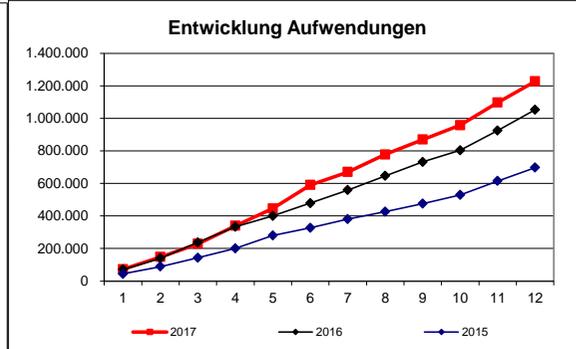
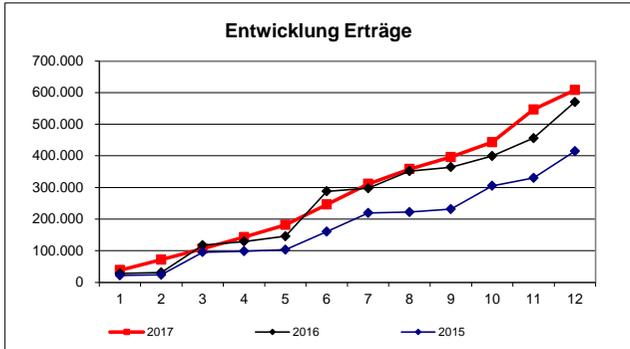
Prognose
Produktbudget:



-624.400
-513.934
-110.466

Erträge															Ergebnis	Ergebnis
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Ergebnis	
2017	651.000	38.631	33.073	34.680	36.700	38.887	64.024	65.017	47.008	37.963	46.671	103.991	61.267	607.911	607.911	
ordentlich	651.000	38.631	33.073	34.680	36.386	38.887	64.024	65.017	47.008	37.963	46.671	103.991	61.267	607.598	607.598	
außerordentlich	0	0	0	0	313	0	0	0	0	0	0	0	0	313	313	
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2016	413.900	27.730	3.825	85.574	11.927	16.544	141.984	9.581	54.478	12.607	34.799	56.992	114.116	570.158	570.158	
2015	339.500	21.893	1.969	71.799	2.551	4.992	57.206	58.604	3.019	9.560	73.387	24.914	84.658	414.553	414.553	

Aufwendungen															Ergebnis	Ergebnis
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Ergebnis	
2017	1.089.200	72.375	75.809	81.329	110.578	105.520	145.517	78.917	107.392	92.613	87.752	139.563	130.178	1.227.544	1.227.544	
Personal	934.000	64.929	71.216	71.956	69.017	79.060	70.773	72.675	79.962	77.998	75.145	130.711	99.078	962.520	962.520	
Sachaufwand	63.900	3.739	3.919	6.788	38.353	16.309	6.277	4.551	22.756	3.987	8.554	7.031	11.618	133.881	133.881	
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
sonstige	21.100	3.707	674	2.586	3.160	10.146	10.262	1.691	4.671	10.629	4.038	1.822	4.059	57.444	57.444	
Abschreibungen, Zinsen	12.000	0	0	0	48	5	4	0	3	0	15	0	20.027	20.102	20.102	
ILV-Aufwand	58.200	0	0	0	0	0	58.200	-1	0	0	0	0	-4.604	53.596	53.596	
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2016	876.800	71.373	68.810	97.472	95.618	66.475	79.225	80.809	86.748	85.448	72.150	120.578	127.977	1.052.684	1.052.684	
2015	665.800	44.254	44.846	54.364	57.592	78.531	47.300	53.206	46.174	49.651	53.177	85.971	83.059	698.126	698.126	



**Prognose
Produktbudget:**

●	-438.200
□	-619.632
□	181.432

Zielkennzahlen				
	Anzahl	Plan	Stand Berichtsmonat	Zielerreichung
Unterschiedliche Kurse		44	46	105%

Leistungsumfang:				
		Plan	Stand Berichtsmonat	Prognose
Elementarunterricht	Teilnehmer	185	189	189
	Unterrichtsstunden	15	15	15
Instrumentalunterricht	Teilnehmer	620	690	690
	Unterrichtsstunden	281	286	286
Ensembleunterricht	Teilnehmer	174	190	190
	Unterrichtsstunden	22	22	22
Kooperationen (Kitas, Schulen, Kirchen)	Teilnehmer	632	682	682
	Unterrichtsstunden	50	65	65

Erläuterung/Prognose:	

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2017; Stand: 05.04.2018

Produkt/-gruppe/-bereich		Finanzen / Budget				Leistungen ("Top"-Kennzahlen)			"Top"-Zielkennzahlen					
Nr.	Bezeichnung	Plan	Jahres- ergebnis	Abweichung	Tendenz	Indikator	Plan	Jahres- ergebnis	definiertes operationales Produktziel	Messgröße	Plan	Ergebnis	Ziel- erreichungs- grad	Abwei- chung
27101	Kreisvolkshochschule	-540.800	-402.944	137.856	😊	Kurse	840	918	Anmeldungen	Anzahl	11.000	12.123	110%	😊
27104	Bildungsbüro	-73.000	-100.902	-27.902	🙄									
27105	Jugendkulturschule	-10.600	-10.088	512	😊	Kurse	35	22	Anmeldungen	Anzahl	320	197	62%	🙄
Budget Kreisvolkshochschule		-624.400	-513.934	110.466	😊									
26301	Kreismusikschule	-438.200	-619.632	-181.432	🙄	Teilnehmer	979	1.069	Unterschiedliche Kurse	Anzahl	44	46	105%	😊
Budget Kreismusikschule		-438.200	-619.632	-181.432	🙄									