

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe 23 Bildung

Produktdefinition

Verantwortlich:

2, N. N.,

Auftragsgrundlagen:

div. Bildungsregelungen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
	2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz/Erg. 2017	Prognose 2017	Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.225.297,74	4.232.913,97	4.256.723,83	23.809,86	4.312.913,97	-56.190,14
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.973.451,03	1.816.300,00	2.047.710,63	231.410,63	1.987.300,00	60.410,63
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.446,47	7.289,00	20.023,94	12.734,94	7.289,00	12.734,94
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307.527,20	290.900,00	336.442,72	45.542,72	290.900,00	45.542,72
7 + Sonstige ordentliche Erträge	46.440,59	6.500,00	-7.545,21	-14.045,21	6.500,00	-14.045,21
10 = Ordentliche Erträge	6.568.163,03	6.353.902,97	6.653.355,91	299.452,94	6.604.902,97	48.452,94
11 - Personalaufwendungen	5.570.624,83	5.768.093,97	6.177.269,58	409.175,61	5.829.093,97	348.175,61
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.236.837,44	4.940.415,83	4.263.606,39	-676.809,44	4.271.415,84	-7.809,45
14 - Bilanzielle Abschreibungen	703.678,50	547.080,74	911.548,28	364.467,54	547.080,74	364.467,54
15 - Transferaufwendungen	28.374,10	5.134,00	97.603,80	92.469,80	5.134,00	92.469,80
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.083.535,97	1.069.724,00	1.265.217,64	195.493,64	1.073.724,00	191.493,64
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.623.050,84	12.330.448,54	12.715.245,69	384.797,15	11.726.448,55	988.797,14
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.054.887,81	-5.976.545,57	-6.061.889,78	-85.344,21	-5.121.545,58	-940.344,20
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.054.887,81	-5.976.545,57	-6.061.889,78	-85.344,21	-5.121.545,58	-940.344,20
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.054.887,81	-5.976.545,57	-6.061.889,78	-85.344,21	-5.121.545,58	-940.344,20
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.087.205,55	8.087.205,55	8.087.205,55		8.087.205,55	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.142.093,36	-14.063.751,12	-14.149.095,33	-85.344,21	-13.208.751,13	-940.344,20

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
	2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz/Erg. 2017	Prognose 2017	Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.248.025,48	2.206.582,00	2.210.594,00	4.012,00	2.206.582,00	4.012,00
19 aus der Veräußerung von Sachanlagen	110,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.248.135,48	2.206.582,00	2.210.684,00	4.102,00	2.206.582,00	4.102,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25 für Baumaßnahmen	0,00	0,00	14.429,09	14.429,09	0,00	14.429,09
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	537.106,47	1.853.260,78	1.106.391,30	-746.869,48	1.763.260,88	-656.869,58
30 Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	537.106,47	1.853.260,78	1.120.820,39	-732.440,39	1.763.260,88	-642.440,49
31 Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	1.711.029,01	353.321,22	1.089.863,61	736.542,39	443.321,12	646.542,49

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt 230 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
A) Schulentwicklungsplanung
B) Ausstattung der städtischen Schulen mit
- Schulraum
- Personal (nicht pädagogisch)
- Lehr- und Lernmitteln
C) Zusammenarbeit mit Schulaufsichtsbehörden
- Einrichtung von Orten "gemeinsamen Lernens"
- sonderpädagogische Förderbedarfe
Verantwortlich:
2, N. N.,
Auftragsgrundlagen:
SchulG und entsprechende Verordnungen des Landes sowie Beschlüsse des Rates und des Schulausschusses
Ziele:
Alle Kinder haben die Möglichkeit, die für sie nächstgelegene Schule der gewählten Schulform zu besuchen. (s. a. IEHK-Ziele 1.1 und 1.2)
Zielgruppen:
Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte, Vereine, Institutionen, Einzelpersonen aus den Bereichen Weiterbildung, Kultur und Sport
Fachausschuss: Schulausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anzahl der Schulen		26	26		26	
Anzahl der Schüler/innen		8.545	8.369	-176	8.545	-176
Anzahl der Klassen		355	294	-61	355	-61
Spitzenkennzahl						
Kosten je Schüler/in (inkl. ILV, Zeilen 17 + 28/Anzahl Schüler/innen)		1.421,41	1.510,6	89,19	1.421,41	89,19
Kosten je Einwohner/in		63,82	168,9	105,08	63,82	105,08
Kostendeckungsgrad in %		22,36	21,27	-1,09	22,58	-1,31
Zuschuss je Einwohner/in		125,98	132,96	6,98	124,37	8,59

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.424.417,87	2.438.199,96	2.374.904,59	-63.295,37	2.438.199,96	-63.295,37
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450,00	0,00	224,00	224,00	0,00	224,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.808,00	1.255,00	10.759,48	9.504,48	1.255,00	9.504,48
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274.110,38	269.900,00	300.140,30	30.240,30	269.900,00	30.240,30
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.129,28	6.500,00	3.536,36	-2.963,64	6.500,00	-2.963,64
10 = Ordentliche Erträge	2.715.915,53	2.715.854,96	2.689.564,73	-26.290,23	2.715.854,96	-26.290,23
11 - Personalaufwendungen	2.689.680,01	2.811.513,01	2.739.805,62	-71.707,39	2.811.513,01	-71.707,39
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.582,74	969.615,83	699.160,39	-270.455,44	557.615,84	141.544,55
14 - Bilanzielle Abschreibungen	457.973,16	313.654,01	676.485,03	362.831,02	313.654,01	362.831,02
15 - Transferaufwendungen	5.571,28	5.134,00	5.356,36	222,36	5.134,00	222,36
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	975.164,32	958.042,00	1.142.259,32	184.217,32	958.042,00	184.217,32
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.702.971,51	5.057.958,85	5.263.066,72	205.107,87	4.645.958,86	617.107,86
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.987.055,98	-2.342.103,89	-2.573.501,99	-231.398,10	-1.930.103,90	-643.398,09
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	

22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.987.055,98	-2.342.103,89	-2.573.501,99	-231.398,10	-1.930.103,90	-643.398,09
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.987.055,98	-2.342.103,89	-2.573.501,99	-231.398,10	-1.930.103,90	-643.398,09
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.379.183,38	7.379.183,38	7.379.183,38		7.379.183,38	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.366.239,36	-9.721.287,27	-9.952.685,37	-231.398,10	-9.309.287,28	-643.398,09

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.246.026,00	2.206.582,00	2.210.594,00	4.012,00	2.206.582,00	4.012,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.246.026,00	2.206.582,00	2.210.594,00	4.012,00	2.206.582,00	4.012,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25	für Baumaßnahmen	0,00	0,00	14.429,09	14.429,09	0,00	14.429,09
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	294.186,83	1.640.287,78	915.613,75	-724.674,03	1.550.287,88	-634.674,13
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	294.186,83	1.640.287,78	930.042,84	-710.244,94	1.550.287,88	-620.245,04
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	1.951.839,17	566.294,22	1.280.551,16	714.256,94	656.294,12	624.257,04

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2304-1	Erweiterung Gesamtschule	0,00	-216.000,00	0,00	216.000,00	-216.000,00	216.000,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	216.000,00	0,00	-216.000,00	216.000,00	-216.000,00
2308-1	Einrichtung Nelson-Mandela-Schule	0,00	-650.000,00	-391.002,80	258.997,20	-650.000,00	258.997,20
	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	14.429,09	14.429,09	0,00	14.429,09
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	650.000,00	376.573,71	-273.426,29	650.000,00	-273.426,29

Produktgruppe 230 – Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verschlechterung 1,09/Abweichung 5,12 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verschlechterung 6,98/Abweichung 5,54 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 85 TEUR

- Mehrerträge: 299.453 Euro
- Mehraufwendungen: 384.797 Euro

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mindererträge 14 TEUR

In dieser Berichtzeile wurden vermischte Erträge, u. a. für Fahrradversicherungen, verbucht.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 409 TEUR

Die Mehraufwendungen resultieren aus einer in 2017 gebildeten Rückstellung i.H.v. 350.000 € für die evtl. Nachversicherung von Musiklehrern. Diese kann nach dem letzten Urteil ggf. aufgelöst werden. Die weiteren 59.000 € resultieren aus Tarifierhöhungen und Stufenaufstiegen.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 677 TEUR

Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus schulbudgetierten Mitteln und Lernmitteln nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz.

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 364 TEUR

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2017 (im Herbst 2016) konnten die Abschreibungen der Neuanschaffungen von 2017 noch nicht vollständig berechnet werden, weil das Haushaltsjahr noch nicht abgeschlossen war. Für die Erweiterung der Gesamtschule wurden 216 TEUR und die Einrichtung der Nelson-Mandela-Schule 259 TEUR verausgabt, deren Abschreibungen im Haushaltsplan noch nicht berücksichtigt waren. Bei der Planung wird der Durchschnitt der letzten drei Jahre angesetzt. Auch im Bereich der Ersatzbeschaffungen von Festwerten gab es Investitionen im größeren Umfang. Diese werden aufgrund der Festbewertung sofort abgeschrieben. Für Ersatzbeschaffungen gibt es keine Planansätze, da Schulen nur unregelmäßig Klasseneinrichtungen und naturwissenschaftliche Ausstattungen ersetzen.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 195 TEUR

Die Mehraufwendungen resultieren zum Großteil aus den budgetierten Mittel in dieser Berichtszeile. Diesen Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen in Berichtszeile 13 gegenüber, die miteinander korrelieren.

Finanzplan

Verbesserung: 737 TEUR

- Mehreinzahlungen: 4.100 Euro
- Minderauszahlungen: 732.400 Euro

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen

Minderauszahlungen 732 TEUR

Die Minderauszahlungen resultieren u. a. aus Mitteln zur Einrichtung der Nelson-Mandela-Schule in Höhe von 259.000 € und der Erweiterung der Gesamtschule in Höhe von 216.000 € . Die Fertigstellung der Nelson Mandela Schule hat sich verzögert. Abschließende Ausschreibungen zur Einrichtung wurden in das Jahr 2018 verlagert. Der Anbau der Euregio Gesamtschule wurde im Februar 2018 fertig gestellt. Die Ausschreibung der Einrichtung erfolgte im Jahr 2017, die Lieferung im Jahr 2018. Des Weiteren sind hier Minderaufwendungen zur Refinanzierung des Medienentwicklungsplanes enthalten. Die Mittel werden in der turnusgemäßen Ausschreibung im Jahr 2018 zweckentsprechend verwendet.

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt **231 Zentrale Leistungen für Schüler/innen**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
- Bearbeitung und Entscheidung von Schülerfahrkostenanträgen - Abrechnungen mit Beförderungsunternehmen im Schülerverkehr - Sicherstellung und Weiterentwicklung von bedarfsgerechten Betreuungsangeboten an den Grundschulen und an den weiterführenden Schulen im Sekundar I-Bereich
Verantwortlich:
2, N. N.,
Auftragsgrundlagen:
SchulG und entsprechende Verordnungen des Landes sowie Beschlüsse des Rates und des Schulausschusses
Ziele:
A) Bis zum Schuljahresbeginn wird über sämtliche Schülerfahrkostenanträge, die bis zum Beginn der Sommerferien vorliegen, entschieden. B) Es wird ein bedarfsgerechtes Betreuungsangebot geschaffen. (s. IEHK-Ziele 1.1 und 1.2)
Zielgruppen:
Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte Fachausschuss: Schulausschuss

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.508.634,16	1.518.130,07	1.588.350,03	70.219,96	1.604.130,07	-15.780,04
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	586.992,50	608.300,00	602.390,03	-5.909,97	681.300,00	-78.909,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243,19	10.000,00	4.027,56	-5.972,44	10.000,00	-5.972,44
7 + Sonstige ordentliche Erträge	24.591,19	0,00	-11.421,62	-11.421,62	0,00	-11.421,62
10 = Ordentliche Erträge	2.120.461,04	2.136.430,07	2.183.346,00	46.915,93	2.295.430,07	-112.084,07
11 - Personalaufwendungen	151.638,47	157.102,55	166.015,37	8.912,82	157.102,55	8.912,82
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.573.571,37	3.885.800,00	3.459.887,30	-425.912,70	3.618.800,00	-158.912,70
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.255,80	1.357,87	1.770,31	412,44	1.357,87	412,44
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	66.800,00	66.800,00	0,00	66.800,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.738,27	2.608,00	6.663,76	4.055,76	2.608,00	4.055,76
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.737.203,91	4.046.868,42	3.701.136,74	-345.731,68	3.779.868,42	-78.731,68
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.616.742,87	-1.910.438,35	-1.517.790,74	392.647,61	-1.484.438,35	-33.352,39
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.616.742,87	-1.910.438,35	-1.517.790,74	392.647,61	-1.484.438,35	-33.352,39
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.616.742,87	-1.910.438,35	-1.517.790,74	392.647,61	-1.484.438,35	-33.352,39
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.223,68	33.223,68	33.223,68		33.223,68	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.649.966,55	-1.943.662,03	-1.551.014,42	392.647,61	-1.517.662,03	-33.352,39

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23 Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
26 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	379,80	0,00	855,77	855,77	0,00	855,77

30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	379,80	0,00	855,77	855,77	0,00	855,77
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-379,80	0,00	-855,77	-855,77	0,00	-855,77

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 23 Bildung
 Produkt/Projekt: 231 Zentrale Leistungen für Schüler/innen
Leistung 2311 Schülerbeförderung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung: - Bearbeitung und Bescheidung von Schülerfahrkostenanträgen - Abrechnungen mit Beförderungsunternehmen im Schülerverkehr
Verantwortlich: 2, N. N.,
Auftragsgrundlagen: Schulgesetz und Schülerfahrkostenverordnung sowie Beschlüsse des Rates und des Schulausschusses
Ziele: Bis zum Schuljahresbeginn wird über alle bis zu Beginn der Sommerferien eingegangenen Anträge auf Übernahme der Schülerfahrkosten entschieden. (s. a. IEHK-Ziel 1.1 und 1.2)
Zielgruppen: Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte Fachausschuss: Schulausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anteil bearbeiteter Anträge in %		95	97	2	95	2
Spitzenkennzahl						
Kostendeckungsgrad in %		3,54	3,5	-0,04	3,82	-0,32
Zuschuss je Einwohner/in		17,16	14,56	-2,6	15,85	-1,29

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.452,16	37.100,00	37.089,00	-11,00	37.100,00	-11,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229,58	10.000,00	2.410,78	-7.589,22	10.000,00	-7.589,22
7 + Sonstige ordentliche Erträge	13,68	0,00	1,36	1,36	0,00	1,36
10 = Ordentliche Erträge	39.695,42	47.100,00	39.501,14	-7.598,86	47.100,00	-7.598,86
11 - Personalaufwendungen	99.051,05	98.173,39	105.871,75	7.698,36	98.173,39	7.698,36
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.095.229,89	1.270.000,00	997.966,54	-272.033,46	1.112.000,00	-114.033,46
14 - Bilanzielle Abschreibungen	998,40	998,40	998,43	0,03	998,40	0,03
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.714,66	0,00	1.934,25	1.934,25	0,00	1.934,25
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.197.994,00	1.369.171,79	1.106.770,97	-262.400,82	1.211.171,79	-104.400,82
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.158.298,58	-1.322.071,79	-1.067.269,83	254.801,96	-1.164.071,79	96.801,96
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.158.298,58	-1.322.071,79	-1.067.269,83	254.801,96	-1.164.071,79	96.801,96
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.158.298,58	-1.322.071,79	-1.067.269,83	254.801,96	-1.164.071,79	96.801,96
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.652,91	22.652,91	22.652,91		22.652,91	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.180.951,49	-1.344.724,70	-1.089.922,74	254.801,96	-1.186.724,70	96.801,96

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	0,00	0,00	0,00		0,00	

Produktgruppe 2311 – Schülerbeförderung

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verschlechterung 0,04/Abweichung 1,14 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verbesserung 2,6/Abweichung 17,86 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 264.000 TEUR

- Mindererträge: 8.000 Euro
- Minderaufwendungen: 272.000 Euro

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mindererträge 8 TEUR

In 2017 gab es keine Erstattungen nach der sog. Pendlerpauschale. Auch weitere, in dieser Berichtszeile auszuweisende Rückforderungen sind nur geringfügig angefallen.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 272 TEUR

Die Minderaufwendungen entstehen durch den Wegfall der Sportfahrten zwischen den Gebäuden Antoniusschule und dem Hauptstandort Ludgerusschule Schotthock, den Wegfall der Sportfahrten für die Elsa-Brändström-Realschule (Flüchtlingssituation), die Umwandlung von Schulwegjahreskarten in Winterkarten, durch weniger Schüler aus den Nachbargemeinden (Gesamtschule Hörstel und Sekundarschule Neuenkirchen), Nichtinanspruchnahme von Haushaltsmitteln, die für Flüchtlinge bereitgestellt wurden, einem Rückgang der Fahrkostenanträge, die Reduzierung der Verwaltungskosten in dem Dienstleistervertrag mit der VSR, den wetterbedingten Ausfall diverser Sportveranstaltungen und dem Auslaufen der Hauptschulen sowie der Fürstenberg Realschule.

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales
 Gruppe: 23 Bildung
 Produkt/Projekt: 231 Zentrale Leistungen für Schüler/innen
Leistung 2312 Betreuungsangebote

Produktdefinition

Kurzbeschreibung: - Sicherstellung und Weiterentwicklung von bedarfsgerechten Betreuungsangeboten an den Grundschulen und an den weiterführenden Schulen im Sekundar I-Bereich
Verantwortlich: 2, N. N.,
Auftragsgrundlagen: Gesetze und entsprechenden VO des Landes sowie Beschlüsse des Rates und des Schulausschusses
Ziele: s. IEHK-Ziel 1.1 und 1.2
Zielgruppen: Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte Fachausschuss: Schulausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Anzahl Schüler/innen in Betreuung		3.987	4.302	315	3.977	325
- davon OGS		925	883	-42	893	-10
- davon erweiterte Betreuung		146	161	15	143	18
- davon zusätzliche Betreuung		185	260	75	210	50
- davon gebundener Ganztags		2.731	2.998	267	2.731	267
Spitzenkennzahl						
Kostendeckungsgrad in %		77,72	82,3	4,58	87,17	-4,87
Zuschuss je Einwohner/in		8	6,16	-1,84	4,42	1,74

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.469.182,00	1.481.030,07	1.551.261,03	70.230,96	1.567.030,07	-15.769,04
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	586.992,50	608.300,00	602.390,03	-5.909,97	681.300,00	-78.909,97
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,61	0,00	1.616,78	1.616,78	0,00	1.616,78
7 + Sonstige ordentliche Erträge	24.577,51	0,00	-11.422,98	-11.422,98	0,00	-11.422,98
10 = Ordentliche Erträge	2.080.765,62	2.089.330,07	2.143.844,86	54.514,79	2.248.330,07	-104.485,21
11 - Personalaufwendungen	52.587,42	58.929,16	60.143,62	1.214,46	58.929,16	1.214,46
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.478.341,48	2.615.800,00	2.461.920,76	-153.879,24	2.506.800,00	-44.879,24
14 - Bilanzielle Abschreibungen	257,40	359,47	771,88	412,41	359,47	412,41
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	66.800,00	66.800,00	0,00	66.800,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.023,61	2.608,00	4.729,51	2.121,51	2.608,00	2.121,51
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.539.209,91	2.677.696,63	2.594.365,77	-83.330,86	2.568.696,63	25.669,14
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-458.444,29	-588.366,56	-450.520,91	137.845,65	-320.366,56	-130.154,35
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-458.444,29	-588.366,56	-450.520,91	137.845,65	-320.366,56	-130.154,35
25 = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-458.444,29	-588.366,56	-450.520,91	137.845,65	-320.366,56	-130.154,35
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.570,77	10.570,77	10.570,77		10.570,77	
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-469.015,06	-598.937,33	-461.091,68	137.845,65	-330.937,33	-130.154,35

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	379,80	0,00	855,77	855,77	0,00	855,77
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	379,80	0,00	855,77	855,77	0,00	855,77
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-379,80	0,00	-855,77	-855,77	0,00	-855,77

Produktgruppe 2312 – Betreuungsangebote

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verbesserung 4,58/Abweichung 5,89 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verbesserung 1,84/Abweichung 29,87 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 138 TEUR

- Mehrerträge: 54.500 Euro
- Minderaufwendungen: 83.300 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 70 TEUR

Die Mehrerträge resultieren aus der Erhöhung von Fördergeldsätzen und Betreuungspauschalen.

7 – Sonstige ordentliche Erträge

Mehrerträge 11 TEUR

Die Erträge ergeben sich aus der Rückzahlung nicht verwendeter Betreuungsmittel durch die Träger.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 154 TEUR

Zum Zeitpunkt der Ansatzbildung wurde eine umfassende Umstrukturierung der bestehenden Vertragswerke im Betreuungs- und Verpflegungsbereich vorgenommen. Die hierdurch seinerzeit in vielen verschiedenen Kostenpositionen entstandenen kalkulatorischen Unwägbarkeiten begründen die Abweichung in dieser Zeile. Weiterhin wird auf die Ausführungen zu Berichtszeile 15 verwiesen.

15 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 67 TEUR

Fehlerhafte Buchung einer Abschlagszahlung, die eigentlich Berichtszeile 13 hätte belasten müssen.

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt **2321 Volkshochschule**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:
Weiterbildung durch Lehr-, Informations- und Beratungsveranstaltungen Bedarfsgerechte Vermittlung von Kenntnissen, Fähigkeiten und Fertigkeiten in den Themenbereichen 1. Allgemeine Weiterbildung, Gesellschaft, Politik, Umwelt 2. EDV, Arbeitswelt und Wirtschaft, Fremdsprachen 3. Gesundheit und Kreativität, Pädagogik und Psychologie 4. Deutsch als Fremdsprache, Deutsch, Literatur, Kommunikation
Verantwortlich:
2, Birgit Kösters, 110
Auftragsgrundlagen:
Beschluss des Rates der Stadt Rheine; 1. Weiterbildungsgesetz
Ziele:
A) Die Veranstaltungen werden bedarfsgerecht und qualitativ hochwertig durchgeführt. B) Die Durchführungsquote der angebotenen Veranstaltungen beträgt mindestens 65 %. C) Mindestens 70 % der durchgeführten Veranstaltungen sind kostendeckend. (s. a. IEHK-Ziele 1.1, 1.2, 1.3, 2, 3, 4 ,5)
Zielgruppen:
An allgemeiner und beruflicher Weiterbildung interessierte Personen, Lerngruppen mit spezifischen Bildungszielen, Wechselnde Zielgruppen mit besonderen Problemlagen Fachausschuss: Schulausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
A) Anzahl Veranstaltungen im gesamten Themenbereich		820	747	-73	820	-73
A) Anzahl Unterrichtsstunden im gesamten Themenbereich		14.000	17.932	3.932	14.000	3.932
A) Anzahl TeilnehmerInnen im gesamten Themenbereich		11.000	12.315	1.315	11.000	1.315
A) Anzahl Veranstaltungen im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache		80	153	73	80	73
A) Anzahl Unterrichtsstunden im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache		4.500	11.189	6.689	4.500	6.689
A) Anzahl TeilnehmerInnen im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache		1.200	2.529	1.329	1.200	1.329
Spitzenkennzahl						
Weiterbildungsdichte		150	239	89	150	89
B) Durchführungsquote in %		65	66,11	1,11	65	1,11
C) Anteil kostendeckender Veranstaltungen in %		70	82,06	12,06	70	12,06
Kostendeckungsgrad in %		65,52	74,89	9,37	67,88	7,01
Zuschuss je Einwohner/in		6,16	5	-1,16	6	-1

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.652,90	249.293,64	267.351,50	18.057,86	249.293,64	18.057,86
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	820.310,48	627.000,00	819.423,73	192.423,73	700.000,00	119.423,73
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.147,55	511,00	4.268,78	3.757,78	511,00	3.757,78
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.539,95	0,00	24.300,27	24.300,27	0,00	24.300,27
7 + Sonstige ordentliche Erträge	67,60	0,00	5,46	5,46	0,00	5,46
10 = Ordentliche Erträge	1.109.718,48	876.804,64	1.115.349,74	238.545,10	949.804,64	165.545,10

11	- Personalaufwendungen	999.924,25	1.002.166,75	1.101.827,04	99.660,29	1.063.166,75	38.660,29
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.683,37	60.000,00	72.614,42	12.614,42	60.000,00	12.614,42
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.639,58	35.094,22	35.490,11	395,89	35.094,22	395,89
15	- Transferaufwendungen	22.802,82	0,00	25.447,44	25.447,44	0,00	25.447,44
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.936,33	47.000,00	60.105,75	13.105,75	47.000,00	13.105,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.174.986,35	1.144.260,97	1.295.484,76	151.223,79	1.205.260,97	90.223,79
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.267,87	-267.456,33	-180.135,02	87.321,31	-255.456,33	75.321,31
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.267,87	-267.456,33	-180.135,02	87.321,31	-255.456,33	75.321,31
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-65.267,87	-267.456,33	-180.135,02	87.321,31	-255.456,33	75.321,31
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.927,22	193.927,22	193.927,22		193.927,22	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.195,09	-461.383,55	-374.062,24	87.321,31	-449.383,55	75.321,31

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.863,70	37.669,00	30.518,46	-7.150,54	37.669,00	-7.150,54
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	41.863,70	37.669,00	30.518,46	-7.150,54	37.669,00	-7.150,54
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-41.863,70	-37.669,00	-30.518,46	7.150,54	-37.669,00	7.150,54

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2321-1	Ankauf EDV-Programme VHS	0,00	-6.647,00	0,00	6.647,00	-6.647,00	6.647,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	6.647,00	0,00	-6.647,00	6.647,00	-6.647,00
2321-3	Ausstattung VHS-Gebäude	0,00	-29.565,00	-20.605,50	8.959,50	-29.565,00	8.959,50
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	29.565,00	20.605,50	-8.959,50	29.565,00	-8.959,50

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verbesserung 9,37/Abweichung 14,30 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verbesserung 1,16/Abweichung 18,83 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verbesserung: 83 TEUR

- Mehrerträge: 234.000 Euro
- Mehraufwendungen: 151.000 Euro

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 18 TEUR

Die Mehrerträge resultieren aus einem Zuschuss der Fachstelle Migration zur „Sprachoffensive für Zuwanderer“. Darüber hinaus werden für die im abgelaufenen Jahr angeschafften geringwertigen Vermögensgegenstände (Wert unter 410 Euro) in gleicher Höhe Erträge aus der Auflösung von Investitionszuwendungen gegengerechnet, so dass sich hieraus keine zusätzliche Belastung für die Ergebnisrechnung ergibt. Da die Planung der Anschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen und die sich hieraus ergebende Auflösung von Investitionszuwendungen schwer kalkulierbar sind, kommt es hier zu Mindererträgen.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 192.00 TEUR

Die erzielten Benutzungsgebühren sind höher ausgefallen, als erwartet und korrelieren mit der gestiegenen Anzahl der Unterrichtsstunden im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache und insgesamt.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 24.000 TEUR

Für die Deutsch-Sprachkurse werden unter dieser Ertragsart ca. 23.800 Euro als Kostenerstattung vereinnahmt. Darüber hinaus werden die entstehenden Reinigungskosten und Personalaufwendungen für kurzfristig beschäftigte Personen für die in den Räumlichkeiten der Volkshochschule stattfindenden Veranstaltungen unter dieser Ertragsart vereinnahmt.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 100 TEUR

Es stehen Minderaufwendungen bei den tariflich Beschäftigten Mehraufwendungen bei den sonstigen Beschäftigten gegenüber. Den Mehraufwendungen stehen Mehrerträge unter Ziffer 4 gegenüber.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Mehraufwendungen 13 TEUR

Den Mehraufwendungen unter dieser Aufwandsart stehen entsprechende Mehrerträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gegenüber.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 25 TEUR

Die VHS Rheine führt Integrationskurse im Namen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge durch. Die Aufwendungen sind Fahrtkosten, die an die jeweiligen TeilnehmerInnen der Integrationskurse ausgezahlt worden sind. Es handelt sich hierbei um einen durchlaufenden Posten vom BAMF.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 13 TEUR

Den Mehraufwendungen stehen entsprechende Mehrerträge bei den Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gegenüber.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 154 TEUR

Zum Zeitpunkt der Ansatzbildung wurde eine umfassende Umstrukturierung der bestehenden Vertragswerke im Betreuungs- und Verpflegungsbereich vorgenommen. Die hierdurch seinerzeit in vielen verschiedenen Kostenpositionen entstandenen kalkulatorischen Unwägbarkeiten begründen die Abweichung in dieser Zeile. Weiterhin wird auf die Ausführungen zu Berichtszeile 15 verwiesen.

15 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 67 TEUR

Fehlerhafte Buchung einer Abschlagszahlung, die eigentlich Berichtszeile 13 hätte belasten müssen.

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt 2322 Musikschule

Produktdefinition

<p>Kurzbeschreibung:</p> <p>A) Bereitstellung eines umfangreichen, niederschweligen Angebotes der musikalischen Breitenbildung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene</p> <p>B) Frühzeitige Erkennung von Begabungen und individuelle Förderung bis hin zur Spitzenförderung sowie ggf. Erteilung einer vorberuflichen bzw. studienvorbereitenden Ausbildung</p> <p>C) Durchführung von Kooperationen mit Kitas, Grundschulen, weiterführenden Schulen und Kulturträgern (Musik in Kitas, JeKits, Bläserklasse, OGS)</p> <p>D) Durchführung von Veranstaltungen und repräsentativer Anlässe (intern/extern)</p> <p>E) Bereitstellung integrativer und kulturübergreifender Angebote und solcher für Menschen mit Handicap</p> <p>F) Ermöglichung des Zugangs zu den Angeboten der Musikschule für alle aufgrund politisch gewollter Ermäßigungstatbestände</p>
<p>Verantwortlich:</p> <p>2, Birgit Kösters, 110</p>
<p>Auftragsgrundlagen:</p> <p>Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse der Stadt Rheine</p>
<p>Ziele:</p> <p>A) Die Musikschule der Stadt Rheine führt ein umfangreiches, niederschwelliges Angebot der musikalischen Breitenbildung für mindestens 1.500 SchülerInnen jährlich durch. Davon sind mindestens 40 Prozent SchülerInnen des Elementarbereiches.</p> <p>B) Der Anteil der SchülerInnen, welche an einem Wettbewerb teilnehmen bzw. denen eine vorberufliche bzw. studienvorbereitende Ausbildung erteilt wird, liegt bei mindestens 5 % der Gesamtschülerzahl.</p> <p>B) Der Anteil der SchülerInnen im 45-minütigen Einzelunterricht beträgt weniger als 10 %.</p> <p>C) Von der Gesamtzahl der SchülerInnen unter 18 Jahren binden sich X % drei Jahre und länger an die Musikschule der Stadt Rheine.</p> <p>D) Die Musikschule der Stadt Rheine führt jährlich mindestens 120 Veranstaltungen / repräsentative Anlässe durch. (s. a. IEHK-Ziele 1.1 und 1.2)</p>
<p>Zielgruppen:</p> <p>Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Kinder und Jugendliche aus dem Einzugsgebiet</p> <p>Fachausschuss: Schulausschuss</p>

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
A) Anzahl GesamtschülerInnen		1.500	2.125	625	1.500	625
A) Anzahl ElementarschülerInnen		600	982	382	600	382
A) Anzahl ErgänzungsschülerInnen		150	149	-1	150	-1
C) Anzahl SchülerInnen unter 18 Jahren						
D) Anzahl Veranstaltungen / repräsentative Anlässe		120	127	7	120	7
D) Besucherzahl der Veranstaltungen / repräsentativen Anlässe		5.000	8.500	3.500	5.000	3.500
Spitzenkennzahl						
B) Anteil SchülerInnen im Wettbewerb, vorberufliche bzw. studienvorbereitende Ausbildung in %		5	2,36	-2,64	5	-2,64
B) Anteil SchülerInnen im 45-minütigen Einzelunterricht in %		10	1,62	-8,38	10	-8,38
C) Anteil SchülerInnen unter 18 Jahren mit einer Bindung an die Musikschule von mehr als 3 Jahren						
Städtischer Zuschussanteil in Prozent		65,43	68,88	3,45	62,6	6,28
Zuschuss je Einwohner		12,3	16,29	3,99	11,89	4,4
Kostendeckungsgrad in %		34,57	31,12	-3,45	37,4	-6,28

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz/Erg. 2017	Prognose 2017	Progn./Erg. 2017
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.254,44	18.517,02	18.446,89	-70,13	18.517,02	-70,13
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	476.622,73	460.000,00	528.612,71	68.612,71	505.000,00	23.612,71
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.023,00	45,00	-978,00	1.023,00	-978,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.250,91	7.000,00	3.286,83	-3.713,17	7.000,00	-3.713,17
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	257,31	0,00	333,88	333,88	0,00	333,88
10	= Ordentliche Erträge	504.385,39	486.540,02	550.725,31	64.185,29	531.540,02	19.185,29
11	- Personalaufwendungen	1.152.900,11	1.164.181,43	1.511.132,21	346.950,78	1.164.181,43	346.950,78
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.599,03	10.000,00	21.961,39	11.961,39	20.000,00	1.961,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.261,20	12.485,93	13.432,21	946,28	12.485,93	946,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.049,55	20.112,00	22.795,37	2.683,37	24.112,00	-1.316,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.202.809,89	1.206.779,36	1.569.321,18	362.541,82	1.220.779,36	348.541,82
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-698.424,50	-720.239,34	-1.018.595,87	-298.356,53	-689.239,34	-329.356,53
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-698.424,50	-720.239,34	-1.018.595,87	-298.356,53	-689.239,34	-329.356,53
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-698.424,50	-720.239,34	-1.018.595,87	-298.356,53	-689.239,34	-329.356,53
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.465,86	200.465,86	200.465,86		200.465,86	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-898.890,36	-920.705,20	-1.219.061,73	-298.356,53	-889.705,20	-329.356,53

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz/Erg. 2017	Prognose 2017	Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.999,48	0,00	0,00		0,00	
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	110,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.109,48	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.722,09	12.870,00	11.440,91	-1.429,09	12.870,00	-1.429,09
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	15.722,09	12.870,00	11.440,91	-1.429,09	12.870,00	-1.429,09
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-13.612,61	-12.870,00	-11.350,91	1.519,09	-12.870,00	1.519,09

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz/Erg. 2017	Prognose 2017	Progn./Erg. 2017
2322-1	Beschaffung von Musikinstrumenten	0,00	-12.000,00	-10.467,00	1.533,00	-12.000,00	1.533,00
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.000,00	10.467,00	-1.533,00	12.000,00	-1.533,00

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verschlechterung 3,45/Abweichung 9,98 %

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verschlechterung 3,99/Abweichung 32,44 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 293 TEUR

- Mehrerträge: 69.000 Euro
- Mehraufwendungen: 362.000 Euro

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mehrerträge 69.00 TEUR

Die erzielten Benutzungsgebühren sind höher ausgefallen, als erwartet und korrelieren mit der gestiegenen Anzahl der Gesamt- und Elementarschülerinnen und Schüler und der gestiegenen Anzahl der Besucherinnen und Besucher der Veranstaltungen und repräsentativen Anlässe

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 350 TEUR

Es wurden für das Jahr 2017 insgesamt 350.000 Euro an Rückstellungen (Statusfeststellungsverfahren Honorarkräfte Musikschule) vorgenommen. Diese Rückstellungen wurden nicht ausgezahlt.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Mehraufwendungen 12 TEUR

Den Mehraufwendungen unter dieser Aufwandsart stehen entsprechende Mehrerträge bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gegenüber.

Teil-Jahresabschlussbericht 2017

Bereich: 2 Bildung, Jugend, Familie und Soziales

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt **2323 Stadtbibliothek**

Produktdefinition

Kurzbeschreibung:

Die Stadtbibliothek ist eine Einrichtung, die lebenslanges Lernen unterstützt durch:

- Informationsversorgung für Aus-, Fort- und Weiterbildung, Beruf und Freizeitgestaltung
- Bereitstellen und Erschließen von Literatur und anderen Medien
- Vermitteln von Literatur und anderen Medien zur Ausleihe, zur Nutzung im Haus oder zur digitalen Nutzung
- Beschaffung von Literatur aus anderen Bibliotheken (Fernleihe)
- Schaffen von Aufenthaltsqualität, die Lernen und Lesen ermöglicht

Verantwortlich:

2, Elsbeth Wigger,

Auftragsgrundlagen:

Ratsbeschlüsse

Erläuterungen:

Die Bibliothek befindet sich im Rathauszentrum auf 1.200 qm Nutzfläche. Sie ist 39 Stunden in der Woche von Montag bis Samstag geöffnet. Seit August 2010 steht auch ein E-Medien-Angebot zur Ausleihe bereit, welches im Verbund mit 13 Münsterlandbibliotheken realisiert wurde.

Ziele:

- Bis zum 31.12.2017 soll der Medienbestand 1,4 Medieneinheiten je Einwohner/in umfassen. Langfristig wird angestrebt, den Standard von 2 Medieneinheiten je Einwohner/in bereitzustellen.
- Mindestens 10 % des aktuellen Medienbestandes werden jährlich aktualisiert; neue Medienarten werden in den Bestand integriert (zuletzt E-Medien).
- Durchschnittlich werden 4,5 Entleihungen je Medium im Jahr erzielt.
- Pro Einwohner/in werden jährlich durchschnittlich 2,5 Besuche gezählt.
- Es werden geeignete Maßnahmen zur Leseförderung und zum selbstgesteuerten Lernen angeboten und durchgeführt.
- [s. a. IEHK-Ziele 1.1, 1.2]

Zielgruppen:

Bildungsvermittler wie Erzieher/innen und Lehrer/innen, Einwohner des Umlandes für Medien oberhalb der Grundversorgung (Mittelpunktbibliothek), Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Firmen, Organisationseinheiten der Stadtverwaltung, Schüler/innen und deren Erziehungsberechtigte
 Fachausschuss: Schulausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Produktumfang						
Medienbestand vor Ort		95.000	96.914	1.914	95.000	1.914
Entleihungen gesamt		470.000	420.142	-49.858	470.000	-49.858
Besuche		170.000	161.692	-8.308	170.000	-8.308
Veranstaltungen		140	211	71	140	71
Spitzenkennzahl						
Medieneinheiten vor Ort je Einwohner/in		1,3	1,29	-0,01	1,3	-0,01
Erneuerungsquote vor Ort		12	12,17	0,17	12	0,17
Medienumsatz vor Ort		5	4	-1	5	-1
Besuche je Einwohner/in		2,6	2,2	-0,4	2,6	-0,4
Kostendeckungsgrad		11,97	9,8	-2,17	9,72	0,08
Zuschuss je Einwohner/in		13,58	14,06	0,48	13,93	0,13

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.338,37	8.773,28	7.670,82	-1.102,46	2.773,28	4.897,54
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.075,32	121.000,00	97.060,16	-23.939,84	101.000,00	-3.939,84
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.490,92	4.500,00	4.950,68	450,68	4.500,00	450,68
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.382,77	4.000,00	4.687,76	687,76	4.000,00	687,76
7 + Sonstige ordentliche Erträge	9.395,21	0,00	0,71	0,71	0,00	0,71
10 = Ordentliche Erträge	117.682,59	138.273,28	114.370,13	-23.903,15	112.273,28	2.096,85

11	- Personalaufwendungen	576.481,99	633.130,23	658.489,34	25.359,11	633.130,23	25.359,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.400,93	15.000,00	9.982,89	-5.017,11	15.000,00	-5.017,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	190.548,76	184.488,71	184.370,62	-118,09	184.488,71	-118,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.647,50	41.962,00	33.393,44	-8.568,56	41.962,00	-8.568,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	805.079,18	874.580,94	886.236,29	11.655,35	874.580,94	11.655,35
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-687.396,59	-736.307,66	-771.866,16	-35.558,50	-762.307,66	-9.558,50
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-687.396,59	-736.307,66	-771.866,16	-35.558,50	-762.307,66	-9.558,50
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-687.396,59	-736.307,66	-771.866,16	-35.558,50	-762.307,66	-9.558,50
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	280.405,41	280.405,41	280.405,41		280.405,41	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-967.802,00	-1.016.713,07	-1.052.271,57	-35.558,50	-1.042.713,07	-9.558,50

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	184.954,05	162.434,00	147.962,41	-14.471,59	162.434,00	-14.471,59
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	184.954,05	162.434,00	147.962,41	-14.471,59	162.434,00	-14.471,59
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-184.954,05	-162.434,00	-147.962,41	14.471,59	-162.434,00	14.471,59

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abw. Ansatz/Erg. 2017	Letzte Prognose 2017	Abw. Progn./Erg. 2017
2323-3	Beschaffung neuer Medien	-18,00	-152.000,00	-136.557,52	15.442,48	-152.000,00	15.442,48
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18,00	152.000,00	136.557,52	-15.442,48	152.000,00	-15.442,48

Kennzahlen

Deckungsgrad

Verschlechterung 2,17/Abweichung 22,14%

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von ordentlichen Erträgen (Berichtszeile 10) zu ordentlichen Aufwendungen (Berichtszeile 17). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Zuschuss je Einwohner

Verschlechterung 0,48/Abweichung 3,53 %

Der Zuschuss je Einwohner beziffert das Defizit/den Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (Berichtszeile 18) pro Einwohner.

Ergebnisplan

Verschlechterung: 35 TEUR

- Mindererträge: 24.000 Euro
- Mehraufwendungen: 11.000 Euro

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge 24 TEUR

Die Besuche der Stadtbibliothek haben sich im Jahr 2017 um 8.300 verringert. Damit einhergehend vermindern sich die Leistungsentgelte. Faktoren für den Rückgang der Besucherzahlen 2017 waren der Auszug der Firma Mensing aus der Mall und Eröffnung der Emsgalerie im Herbst 2016 und damit einhergehenden Auswirkungen auf die Kundenfrequenz in der Mall, Zugangseinschränkungen durch den Bau des Busbahnhofs bis Oktober 2017 und zeitweiser Schließung der Tiefgarage, die Gebührenerhöhung zum 1. Januar 2017 von 15 auf 20€. Jede Gebührenerhöhung führt zunächst zu Nutzungsrückgang, die verstärkte Nutzung digitaler Angebote der Bibliothek, die ohne Besuch im Haus erfolgt.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 25 TEUR

Steigerung durch Tarifierhöhungen nach dem TVÖD und in den Entgeltgruppen.

13 – Aufwendungen für Sach – und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 5 TEUR

Einsparungen bei den Aufwendungen waren gefordert um notwendige Erneuerungen bei der Verbuchungsanlage finanztechnisch neutral realisieren zu können. Die Minderaufwendungen korrelieren mit den Mehraufwendungen im investiven Bereich.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen 9 TEUR

Einsparungen bei den Aufwendungen waren gefordert um notwendige Erneuerungen bei der Verbuchungsanlage finanztechnisch neutral realisieren zu können. Die Minderaufwendungen korrelieren mit den Mehraufwendungen im investiven Bereich.

Finanzplan

Verbesserung

26 – Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Minderaufwendungen 14 TEUR

Notwendige Erneuerungen der Verbuchungsanlage. Mehrausgaben korrelieren mit den Minderaufwendung in den Zeilen 13 + 16