

Vorlage Nr. 368/22

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2021, Fachbereich 8, Schulen, Soziales, Migration und Integration - Produktgruppe 85 - Schulen**

Status: **öffentlich**

Beratungsfolge

Schulausschuss	15.11.2022	Berichterstattung durch:	Herrn Gausmann Frau Gehrke
----------------	------------	--------------------------	-------------------------------

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Leitprojekt 1	Bildung und Inklusion - die Zukunftssicherung als dauerhafte Aufgabe
Leitprojekt 1.1	Bildung
Leitprojekt 1.2	Inklusion
Produkt 850	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt 851	Zentrale Leistungen für Schüler/innen
Produkt 8511	Schülerbeförderung
Produkt 8512	Betreuungsangebote
Produktgruppe 85	Schulen

-Finanzielle Auswirkungen

- Ja Nein
 einmalig jährlich einmalig + jährlich

Ergebnisplan

Mehrerträge	531.200 €
Minderaufwendungen	706.200 €
Erhöhung Eigenkapital	1.237.400 €

Investitionsplan

Mehreinzahlungen	804.000 €
Mehrauszahlungen	1.542.200 €
Eigenanteil	738.200 €

Finanzierung gesichert

- Ja Nein
durch
 Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt
 sonstiges (siehe Begründung)

Beschlussvorschlag/Empfehlung:

Der Schulausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2021 für den Fachbereich 8, Produktgruppe 85 –zur Kenntnis.

Begründung:

Nach der vom Rat verabschiedeten Rahmenleitlinie „Controlling und Berichtswesen“ sind Teiljahresabschlussberichte zu erstellen und in den Fachausschüssen zu beraten. Darzustellen sind von den Fach- und Sonderbereichen insbesondere die Abweichungen zwischen Plan- und Endwerten bezogen auf die Kennzahlen und auf die Teil-Ergebnispläne sowie die Abweichungen bei Investitionsmaßnahmen.

Zu berichten sind:

1. Ergebnisrechnung,
bezogen auf Ertrags- und Aufwandszeile:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 5 TEUR beträgt
 - Alle Abweichungen ab 50 TEUR

2. Finanzrechnung – Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen,
bezogen auf den Gesamtsaldo der Ein- und Auszahlungen:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 50 TEUR beträgt

Über geringere Abweichungen kann berichtet werden.

Gegenüber der Haushaltsplanung (incl. Fortschreibungen) ergaben sich im Ergebnisplan für den Fachbereich 8, Produktgruppe 85 Verbesserungen in Höhe von 1.237.400 EUR.

Im Finanzplan ergaben sich Verschlechterungen in Höhe von 738.200 EUR.

Hinweise zu finanziellen Auswirkungen:

Verbesserungen in einzelnen Fach- und Sonderbereichen werden zum Ausgleich von Verschlechterungen in anderen Fach- und Sonderbereichen eingesetzt.

Ergibt sich insgesamt ein negatives Jahresergebnis, wird dieses durch eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage (=Eigenkapitalverzehr) gedeckt. Wird insgesamt ein Überschuss erzielt, wird dieser dem Eigenkapital zugeführt.

Nähere Erläuterungen zum Gesamtjahresergebnis können dem Jahresabschluss entnommen werden.

Auswirkungen der Corona-Pandemie

Im Jahresabschluss 2021 sind die folgenden coronabedingten Belastungen enthalten:

Produkt: 850 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Ergebnisplan

Berichts-zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2021
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuschuss Lolli-Testungen	25.086 EUR
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Anschaffungen zur Einhaltung Hygienekonzept	-80.963 EUR
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Lolli-Testungen (inkl. Fahrten)	-25.862 EUR
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	CO2-Messgeräte	-69.794 EUR

Diese Belastungen sind gemäß dem NKF-CIG NRW isoliert worden. Der Gesamtbetrag ist im Sonderbereich 9 als außerordentlicher Ertrag verbucht worden.

Produkt: 851 Zentrale Leistungen für Schüler/innen

Ergebnisplan

Berichts-zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Coronabedingte Belastungen 2021
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Förderprogramm „Extrazeit“- Landeszuwendung	41.170 EUR
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuschuss Außerschulische Bildungs- und Betreuungsangebote in Coronazeiten	107.609 EUR
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Förderprogramm „Extrazeit“ – Umsetzung Förderprogramm	-85.226 EUR
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für außerschulische Bildungs- und Betreuungsangebote in Coronazeiten	-119.946 EUR

Diese Belastungen sind gemäß dem NKF-CIG NRW isoliert worden. Der Gesamtbetrag ist im Sonderbereich 9 als außerordentlicher Ertrag verbucht worden.

Anlage:

Teiljahresabschlussbericht 2021, Fachbereich 8, Produktgruppe 85