

# Teil-Bericht unterjährig

Stichtag: 31.10.2019

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt 2321 Volkshochschule

## Produktdefinition

<b>Kurzbeschreibung:</b> 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
<b>Verantwortlich:</b> 2, Birgit Kösters, 110
<b>Auftragsgrundlagen:</b> Beschluss des Rates der Stadt Rheine; 1. Weiterbildungsgesetz
<b>Ziele:</b> 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)
<b>Zielgruppen:</b> An allgemeiner und beruflicher Weiterbildung interessierte Personen, Lerngruppen mit spezifischen Bildungszielen, Wechselnde Zielgruppen mit besonderen Problemlagen Fachausschuss: Schulausschuss

## Kennzahlen

Bezeichnung	Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
<b>Produktumfang</b>					
A) Anzahl Veranstaltungen im gesamten Themenbereich	820	820	820		
A) Anzahl Unterrichtsstunden im gesamten Themenbereich	14.000	14.000	14.000		
A) Anzahl TeilnehmerInnen im gesamten Themenbereich	11.000	11.000	11.000		
A) Anzahl Veranstaltungen im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache	80	80	80		
A) Anzahl Unterrichtsstunden im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache	4.500	4.500	4.500		
A) Anzahl TeilnehmerInnen im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache	1.200	1.200	1.200		
<b>Spitzenkennzahl</b>					
Weiterbildungsdichte	150	150	150		
B) Durchführungsquote in %	65	65	65		
C) Anteil kostendeckender Veranstaltungen in %	70	70	70		
Kostendeckungsgrad in %	70,71	75,66	73,58	-2,08	-2,75
Zuschuss je Einwohner/in	5,45	4,53	5,05	0,52	11,48

## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.452,55	249.452,55	249.452,55		
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	750.000,00	820.000,00	820.000,00		
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	511,00	511,00	511,00		
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>999.963,55</b>	<b>1.069.963,55</b>	<b>1.069.963,55</b>		
11 - Personalaufwendungen	1.014.507,48	1.014.507,48	1.054.507,48	40.000,00	3,94
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.200,00	60.200,00	60.200,00		
14 - Bilanzielle Abschreibungen	37.639,29	37.639,29	37.639,29		
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.000,00	47.000,00	47.000,00		

17	= Ordentliche Aufwendungen	1.159.346,77	1.159.346,77	1.199.346,77	40.000,00	3,45
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-159.383,22	-89.383,22	-129.383,22	-40.000,00	-44,75
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-159.383,22	-89.383,22	-129.383,22	-40.000,00	-44,75
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-159.383,22	-89.383,22	-129.383,22	-40.000,00	-44,75
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.808,34	254.808,34	254.808,34		
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-414.191,56	-344.191,56	-384.191,56	-40.000,00	-11,62

### Finanzplan - Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten		Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	434,00	434,00	434,00		
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	434,00	434,00	434,00		
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-434,00	-434,00	-434,00		

## Kennzahlen

### Deckungsgrad

*Verschlechterung 2,08 / Abweichung 2,75%*

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

### Zuschuss je Einwohner/in

*Verschlechterung 0,52 / Abweichung 11,48%*

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

## Ergebnisplan

*Verschlechterung: 40 TEUR!*

- Mehraufwendungen: 40.000 Euro

## 11 – Personalaufwendungen

*Mehraufwendungen 40 TEUR*

In den ersten knapp 10 Monaten des Jahres 2019 wurden seitens der VHS Rheine insgesamt ca. 390.000 Euro (Stand: 08. Oktober 2019) an Aufwendungen für sonstige Beschäftigte ausgezahlt. Die Prognose für das Jahr beläuft sich auf ca. 490.000 Euro. Das liegt u. a. daran, dass auf Empfehlung des BAMF (Bundesamt für Migration und Flüchtlinge) die Honorare für die Kursleitungen der Integrationskurse bereits Mitte 2016 angehoben wurden.

Es ist mit einem Mehraufwand in Höhe von 40.000 Euro zu rechnen.

**Teil-Bericht unterjährig****Stichtag: 31.10.2019**

Gruppe: 23 Bildung

**Produkt/Projekt 2322 Musikschule****Produktdefinition****Kurzbeschreibung:**

- A) Bereitstellung eines umfangreichen, niederschweligen Angebotes der musikalischen Breitenbildung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene  
 B) Frühzeitige Erkennung von Begabungen und individuelle Förderung bis hin zur Spitzenförderung sowie ggf. Erteilung einer vorberuflichen bzw. studienvorbereitenden Ausbildung  
 C) Durchführung von Kooperationen mit Kitas, Grundschulen, weiterführenden Schulen und Kulturträgern (Musik in Kitas, JeKits, Bläserklasse, OGS)  
 D) Durchführung von Veranstaltungen und repräsentativer Anlässe (intern/extern)  
 E) Bereitstellung integrativer und kulturübergreifender Angebote und solcher für Menschen mit Handicap  
 F) Ermöglichung des Zugangs zu den Angeboten der Musikschule für alle aufgrund politisch gewollter Ermäßigungstatbestände

**Verantwortlich:**

2, Birgit Kösters, 110

**Auftragsgrundlagen:**

Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse der Stadt Rheine

**Ziele:**

- 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.  
 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.  
 B) Der Anteil der SchülerInnen im 45-minütigen Einzelunterricht beträgt weniger als 10 %.  
 C) Von der Gesamtzahl der SchülerInnen unter 18 Jahren binden sich X % drei Jahre und länger an die Musikschule der Stadt Rheine.  
 D) Die Musikschule der Stadt Rheine führt jährlich mindestens 120 Veranstaltungen / repräsentative Anlässe durch. (s. a. IEHK-Ziele 1.1 und 1.2)

**Zielgruppen:**

Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Kinder und Jugendliche aus dem Einzugsgebiet  
 Fachausschuss: Schulausschuss

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Planwert	Prognose bisher	Prognose aktuell	Abweichung Wert	Abweichung %
<b>Produktumfang</b>					
A) Anzahl GesamtschülerInnen	1.500	1.500	1.500		
A) Anzahl ElementarschülerInnen	600	600	600		
A) Anzahl ErgänzungsschülerInnen	150	150	150		
C) Anzahl SchülerInnen unter 18 Jahren	1.900	1.900	1.900		
D) Anzahl Veranstaltungen / repräsentative Anlässe	120	120	120		
D) Besucherzahl der Veranstaltungen / repräsentativen Anlässe	5.000	5.000	5.000		
<b>Spitzenkennzahl</b>					
B) Anteil SchülerInnen im Wettbewerb, vorberufliche bzw. studienvorbereitende Ausbildung in %	5	5	5		
B) Anteil SchülerInnen im 45-minütigen Einzelunterricht in %	10	10	10		
C) Anteil SchülerInnen unter 18 Jahren mit einer Bindung an die Musikschule von mehr als 3 Jahren	20	20	20		
Städtischer Zuschussanteil in Prozent	66,62	66,62	66,62		
Zuschuss je Einwohner	12,41	7,8	7,78	-0,02	-0,26
Kostendeckungsgrad in %	39,09	61,7	63,25	1,55	2,51

## Ergebnisplan

	<b>Ertrags- und Aufwandsarten</b>	<b>Planwert</b>	<b>Prognose bisher</b>	<b>Prognose aktuell</b>	<b>Abweichung Wert</b>	<b>Abweichung %</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.319,63	69.319,63	92.319,63	23.000,00	33,18
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528.000,00	528.000,00	567.000,00	39.000,00	7,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.023,00	1.023,00	1.023,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.000,00	7.000,00	7.000,00		
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	350.000,00	350.000,00		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>605.342,63</b>	<b>955.342,63</b>	<b>1.017.342,63</b>	<b>62.000,00</b>	<b>6,49</b>
11	- Personalaufwendungen	1.245.100,96	1.245.100,96	1.305.100,96	60.000,00	4,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.842,37	12.842,37	12.842,37		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.112,00	20.112,00	20.112,00		
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.298.055,33</b>	<b>1.298.055,33</b>	<b>1.358.055,33</b>	<b>60.000,00</b>	<b>4,62</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-692.712,70</b>	<b>-342.712,70</b>	<b>-340.712,70</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,58</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-692.712,70</b>	<b>-342.712,70</b>	<b>-340.712,70</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,58</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-692.712,70</b>	<b>-342.712,70</b>	<b>-340.712,70</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,58</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.377,05	250.377,05	250.377,05		
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-943.089,75</b>	<b>-593.089,75</b>	<b>-591.089,75</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,34</b>

## Finanzplan - Zahlungsübersicht

	<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>	<b>Planwert</b>	<b>Prognose bisher</b>	<b>Prognose aktuell</b>	<b>Abweichung Wert</b>	<b>Abweichung %</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	870,00	870,00	870,00		
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	870,00	870,00	870,00		
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-870,00	-870,00	-870,00		

## Produktgruppe 2322

### Kennzahlen

#### Deckungsgrad

*Verbesserung 1,55/ Abweichung 2,51%*

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

#### Zuschuss je Einwohner/in

*Verbesserung 0,02/Abweichung 0,26%*

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

### Ergebnisplan

*Verbesserung: 2 TEUR*

- Mehrerträge: 62.000 Euro
- Mehraufwendungen: 60.000 Euro

#### 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

*Mehrerträge 23 TEUR*

Mit Stand von Anfang Oktober 2019 sind seitens der Musikschule Rheine insgesamt 53.000 Euro an Zuwendungen und allgemeine Umlagen eingenommen worden. Für das Projekt „JeKits“ wird bis zum Ende des Jahres 2019 eine weitere Einnahme in Höhe von 34.000 Euro erwartet.

Es ist mit einem Mehrertrag in Höhe von ca. 23.000 Euro zu rechnen.

#### 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

*Mehrerträge 39 TEUR*

In den ersten zehn Monaten des Jahres 2019 wurden seitens der Musikschule Rheine insgesamt ca. 458.000 Euro an Gebühren (Stand: Anfang Oktober 2019) eingenommen. Aufs Jahr hochgerechnet (incl. der Übernahme von Schülern des Musikhauses Fockers (Geschäftsaufgabe)) ist mit einer Gebühreneinnahme von ca. 567.000 Euro für das Jahr 2019 zu rechnen.

Es ist mit einem Mehrertrag in Höhe von ca. 39.000 Euro zu rechnen.

#### 11 – Personalaufwendungen

*Mehraufwendungen 60 TEUR*

In den ersten knapp 10 Monaten des Jahres 2019 wurden seitens der Musikschule Rheine insgesamt ca. 150.000 Euro (Stand: Anfang Oktober 2019) an Aufwendungen für sonstige Beschäftigte ausgezahlt. Hier beläuft sich die Prognose auf insgesamt ca. 186.000 Euro. Durch die Übernahme von fünf Lehrkräften (auf Honorarbasis) des Musikhauses Fockers (Geschäftsaufgabe) ist mit einem weiteren Aufwand in Höhe von ca. 14.000 Euro zu rechnen.

Den Mehraufwendungen stehen Mehrerträge in der Zeile 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen und in der Zeile 4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte – gegenüber.