

## Vorlage Nr. 305/21

Betreff: **Berichtswesen 2021, Stichtag 31.05.2021, Sonderbereich 2 - Bildung**

Status: **öffentlich**

### Beratungsfolge

Schulausschuss	23.06.2021	Berichterstattung durch:	Herrn Gausmann
----------------	------------	--------------------------	----------------

### Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Produkt 2321	Volkshochschule
Produkt 2322	Musikschule
Produkt 2323	Stadtbibliothek

### Finanzielle Auswirkungen

<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein		
<input type="checkbox"/> einmalig	<input type="checkbox"/> jährlich	<input type="checkbox"/> einmalig + jährlich	
<b>Ergebnisplan</b>		<b>Investitionsplan</b>	
Mindererträge	-178.000 €	Einzahlungen	€
Minderaufwendungen	-70.000 €	Auszahlungen	€
Verminderung Eigenkapital	108.000 €	Eigenanteil	€
<b>Finanzierung gesichert</b>			
<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein		
durch			
<input type="checkbox"/>	Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt		
<input type="checkbox"/>	sonstiges (siehe Begründung)		

**Beschlussvorschlag/Empfehlung:**

Der Schulausschuss nimmt den unterjährigen Bericht für den Sonderbereich 2- Bildung – mit dem Stand der Daten zum 31.05.2021 zur Kenntnis.

**Begründung:**

Nach der vom Rat verabschiedeten Rahmenleitlinie „Controlling und Berichtswesen“ sind für die Stichtage 31.05. und 31.10. eines jeden Haushaltsjahres unterjährige Berichte der Fach- und Sonderbereiche in den Fachausschüssen zu beraten. Darzustellen ist von den Fach- und Sonderbereichen insbesondere die voraussichtliche Entwicklung zum Jahresende bezogen auf die Kennzahlen und 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.

Über folgende nachgeordnete Budgets wird nicht gesondert berichtet, da keine entsprechenden Abweichungen vorliegen:

- 2322 Musikschule

Gegenüber der Haushaltsplanung (incl. Fortschreibungen) ergeben sich im Ergebnisplan für den Sonderbereich 2 - Bildung voraussichtlich Verschlechterungen in Höhe von 108.000 EUR.

**Auswirkungen der Corona-Pandemie**

Folgende Abweichungen in dem Fach/Sonderbereich sind dabei insbesondere auf die Corona-Pandemie zurückzuführen:

**Produkt: 2321**

**Ergebnisplan**

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
--------------------	-----------------------------	------------	--

4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Keine Durchführung von Präsenzkursen während der pandemiebedingten Schließung	-120.000
11	Personalaufwendungen	Wegfall von Honorarzahlungen während der Schließung	+70.000

Produkt: 2323

#### Ergebnisplan

Berichts-zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Wegfall einer Projektförderung, da die Durchführung nicht möglich war.	-6.000
4	Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	Wegfall von Mitgliedsbeiträgen und Versäumnisgebühren	-50.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Keine Durchführung von Flohmarkt möglich	-2.000

Anlage:

Bericht zum Stichtag 31.05.2021