

Teil-Jahresabschlussbericht 2020

Bereich: 2 Jugend und Bildung

Gruppe 23 Bildung

Produktdefinition

Verantwortlich:

2, Raimund Gausmann,

Auftragsgrundlagen:

div. Bildungsregelungen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	398.771,09	337.222,89	415.312,91	78.090,02	331.222,89	84.090,02
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.555.817,81	1.548.000,00	1.123.748,99	-424.251,01	970.000,00	153.748,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.863,70	6.034,00	4.755,08	-1.278,92	4.034,00	721,08
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.889,87	11.000,00	18.762,88	7.762,88	11.000,00	7.762,88
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	350.730,90	0,00	2.026,43	2.026,43	0,00	2.026,43
10	= Ordentliche Erträge	2.350.073,37	1.902.256,89	1.564.606,29	-337.650,60	1.316.256,89	248.349,40
11	- Personalaufwendungen	3.195.482,03	3.015.967,34	3.066.115,46	50.148,12	3.015.967,34	50.148,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.482,65	235.300,00	226.350,13	-8.949,87	255.300,00	-28.949,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	126.970,21	90.924,82	129.693,79	38.768,97	90.924,82	38.768,97
15	- Transferaufwendungen	28.726,70	0,00	16.960,10	16.960,10	0,00	16.960,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.959,19	109.074,00	123.802,42	14.728,42	109.074,00	14.728,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.722.620,78	3.451.266,16	3.562.921,90	111.655,74	3.471.266,16	91.655,74
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.372.547,41	-1.549.009,27	-1.998.315,61	-449.306,34	-2.155.009,27	156.693,66
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.372.547,41	-1.549.009,27	-1.998.315,61	-449.306,34	-2.155.009,27	156.693,66
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)	-1.372.547,41	-1.549.009,27	-1.998.315,61	-449.306,34	-2.155.009,27	156.693,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.830,25	0,00	19.220,00	19.220,00	0,00	19.220,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	734.585,87	795.235,47	795.235,47		795.235,47	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.083.303,03	-2.344.244,74	-2.774.331,08	-430.086,34	-2.950.244,74	175.913,66

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	304,52	0,00	0,00		0,00	
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	10,00	0,00	0,00		0,00	
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	314,52	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	241.871,05	200.973,00	240.474,97	39.501,97	230.973,00	9.501,97
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	241.871,05	200.973,00	240.474,97	39.501,97	230.973,00	9.501,97
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-241.556,53	-200.973,00	-240.474,97	-39.501,97	-230.973,00	-9.501,97

Bereich: 2 Jugend und Bildung
 Gruppe: 23 Bildung
Produkt/Projekt 2321 Volkshochschule

Produktdefinition

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

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
Produktumfang						
A) Anzahl Veranstaltungen im gesamten Themenbereich	808	820	440	-380	440	
A) Anzahl Unterrichtsstunden im gesamten Themenbereich	17.055	14.000	9.000	-5.000	9.000	
A) Anzahl TeilnehmerInnen im gesamten Themenbereich	10.758	11.000	5.500	-5.500	5.500	
A) Anzahl Veranstaltungen im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache	123	100	65	-35	65	
A) Anzahl Unterrichtsstunden im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache	9.062	7.000	4.000	-3.000	4.000	
A) Anzahl TeilnehmerInnen im Themenbereich Deutsch als Fremdsprache	2.068	1.600	1.000	-600	1.000	
Weiterbildungsdichte	213	150	110	-40	110	
B) Durchführungsquote in %	70,31	65	65		65	
C) Anteil kostendeckender Veranstaltungen in %	80,87	70	40	-30	40	
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	71,64	71,13	73,41	2,28	46,43	26,98
Zuschuss je Einwohner	6,15	5,34	5,12	-0,22	10,32	-5,2

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291.999,40	254.172,53	300.858,23	46.685,70	254.172,53	46.685,70
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	901.353,58	820.000,00	545.765,83	-274.234,17	425.000,00	120.765,83
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.169,09	511,00	1.900,75	1.389,75	511,00	1.389,75
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.424,03	0,00	17.071,66	17.071,66	0,00	17.071,66
7 + Sonstige ordentliche Erträge	14,73	0,00	1.920,31	1.920,31	0,00	1.920,31
10 = Ordentliche Erträge	1.227.960,83	1.074.683,53	867.516,78	-207.166,75	679.683,53	187.833,25

11	- Personalaufwendungen	1.240.948,41	1.039.470,18	1.046.950,25	7.480,07	1.039.470,18	7.480,07
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.244,20	60.300,00	64.833,45	4.533,45	60.300,00	4.533,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	68.145,24	37.750,05	73.553,91	35.803,86	37.750,05	35.803,86
15	- Transferaufwendungen	28.726,70	0,00	16.960,10	16.960,10	0,00	16.960,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.123,17	47.000,00	51.521,05	4.521,05	47.000,00	4.521,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.459.187,72	1.184.520,23	1.253.818,76	69.298,53	1.184.520,23	69.298,53
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-231.226,89	-109.836,70	-386.301,98	-276.465,28	-504.836,70	118.534,72
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-231.226,89	-109.836,70	-386.301,98	-276.465,28	-504.836,70	118.534,72
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)	-231.226,89	-109.836,70	-386.301,98	-276.465,28	-504.836,70	118.534,72
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.260,25	0,00	11.690,00	11.690,00	0,00	11.690,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.808,34	279.426,54	279.426,54		279.426,54	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-467.774,98	-389.263,24	-654.038,52	-264.775,28	-784.263,24	130.224,72

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
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	60.213,06	37.669,00	84.932,84	47.263,84	67.669,00	17.263,84
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	60.213,06	37.669,00	84.932,84	47.263,84	67.669,00	17.263,84
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-60.213,06	-37.669,00	-84.932,84	-47.263,84	-67.669,00	-17.263,84

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
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	-26.363,62	-29.565,00	-19.589,39	9.975,61	-29.565,00	9.975,61
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.363,62	29.565,00	19.589,39	-9.975,61	29.565,00	-9.975,61

Produktgruppe 23 Bildung – Produkt 2321 Volkshochschule

Kennzahlen

Kennzahlen zum Produktumfang

Abweichungen bei den Umfangskennzahlen sind auf die Corona-Pandemie zurück zu führen.

Deckungsgrad

Verbesserung 2,28

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 0,22

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: 264 TEUR

- Mindererträge: 195 TEUR
- Mehraufwendungen: 69 TEUR

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 47 TEUR

Durch die Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen (GWG-Regelung) sind Mehrerträge entstanden. Darüber hinaus ist die Landeszuweisung im Jahr 2020 höher ausgefallen.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge 274 TEUR

Aufgrund der Corona Pandemie konnte die VHS Rheine vom 16. März bis zu den Sommerferien 2020 keine bzw. nur begrenzt allgemeine Kurse / Veranstaltungen durchführen. Für diesen Zeitraum sind durch diese Kursausfälle (Allgemeine + Integration) Mindererträge in Höhe von ca. 204 TEUR entstanden.

Auch nach den Sommerferien konnten viele Kurse / Veranstaltungen nur mit reduzierter Teilnehmerzahl (gem. Vorgaben „Coronaschutzverordnung“) durchgeführt werden. Somit ist für September – Dezember 2020 bei Kursen / Veranstaltungen ein Minderertrag in Höhe von ca. 70.000 Euro entstanden.

Gegenüber der Sollvorgabe in Höhe von 820 TEUR sind seitens der VHS Rheine Mindererträge in Höhe von 274 TEUR erwirtschaftet worden.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mehrerträge 17 TEUR

Die VHS Rheine erhält für die Teilnehmenden der Integrationskurse vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge Erstattungen für Fahrtkosten. Diese werden dann direkt an die Teilnehmenden wieder ausgezahlt (Minderaufwendungen in Höhe von 17 TEUR unter 15-Transferaufwendungen).

14 – Bilanzielle Abschreibungen

Mehraufwendungen 36 TEUR

Die VHS Rheine hat aufgrund der Corona-Pandemie neue technische Ausstattung anschaffen müssen, um z. B. Online-, Hybrid- oder Blended-Learning-Angebote durchführen zu können. Diese Anschaffungen haben zu den Mehraufwendungen in Höhe von 36 TEUR geführt.

15 – Transferaufwendungen

Mehraufwendungen 17 TEUR

Die VHS Rheine erhält für die Teilnehmenden der Integrationskurse vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge Erstattungen für Fahrtkosten (Mehrerträge in Höhe von 17 TEUR unter 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen). Diese werden dann direkt an die Teilnehmenden wieder ausgezahlt.

Finanzplan

Verschlechterung: 47 TEUR

- Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen: 0 TEUR
- Mehrauszahlungen: 47 TEUR

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Mehrauszahlungen 47 TEUR

Die VHS Rheine hat einiges an Technik anschaffen müssen, um digitale Angebote (Online, Hybrid, Blended-Learning, usw.) durchführen zu können. Dazu gehören Anschaffungen von neuen PC's, Notebooks, Ipads, Smart-Panel ebenso wie Zubehör (z. B. Kabel, Router, usw.). Darüber hinaus musste die Internetverbindung (WLAN) auf die neuen Bedürfnisse der VHS Rheine angepasst werden.

Dies hat dann insgesamt zu Mehrauszahlungen in Höhe von 47 TEUR geführt.

Bereich: 2 Jugend und Bildung

Gruppe: 23 Bildung

Produkt/Projekt 2322 Musikschule

Produktdefinition

<p>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 repräsentativen Anlässen (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</p>
<p>Verantwortlich: 2, Birgit Kösters, 110</p>
<p>Auftragsgrundlagen: Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse der Stadt Rheine</p>
<p>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)</p>
<p>Zielgruppen: Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Kinder und Jugendliche aus dem Einzugsgebiet Fachausschuss: Schulausschuss</p>

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
Produktumfang						
A) Anzahl GesamtschülerInnen	2.763	1.500	1.400	-100	1.400	
A) Anzahl ElementarschülerInnen	1.221	600	400	-200	400	
A) Anzahl ErgänzungsschülerInnen	188	150	50	-100	50	
C) Anzahl SchülerInnen unter 18 Jahren	2.088	1.900	1.500	-400	1.500	
D) Anzahl Veranstaltungen / repräsentative Anlässe	146	120	20	-100	20	
D) Besucherzahl der Veranstaltungen / repräsentativen Anlässe	8.400	5.000	800	-4.200	800	
B) Anteil SchülerInnen im Wettbewerb, vorberufliche bzw. studienvorbereitende Ausbildung in %	1,32	5	2,5	-2,5	2,5	
B) Anteil SchülerInnen im 45-minütigen Einzelunterricht in %	2,45	8	4	-4	4	
C) Anteil SchülerInnen unter 18 Jahren mit einer Bindung an die Musikschule von mehr als 3 Jahren	22,6	20	20		20	
Städtischer Zuschussanteil in Prozent	60,55	57,15	57,25	0,1	57,15	0,1
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	60,92	38,65	45,36	6,71	35,35	10,01
Zuschuss je Einwohner	8,58	12,64	10,91	-1,73	13,08	-2,17

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
		2019	Ansatz 2020	2020	Ansatz/Erg. 2020	Prognose 2020	Progn./Erg. 2020
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.976,18	72.751,83	104.811,72	32.059,89	72.751,83	32.059,89
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560.605,86	608.000,00	500.345,33	-107.654,67	463.000,00	37.345,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	320,20	1.023,00	0,00	-1.023,00	1.023,00	-1.023,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.423,87	7.000,00	32,61	-6.967,39	7.000,00	-6.967,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	350.021,39	0,00	92,11	92,11	0,00	92,11
10	= Ordentliche Erträge	1.014.347,50	688.774,83	605.281,77	-83.493,06	543.774,83	61.506,94
11	- Personalaufwendungen	1.344.409,06	1.216.553,43	1.387.296,58	170.743,15	1.216.553,43	170.743,15
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.356,46	20.000,00	19.379,46	-620,54	40.000,00	-20.620,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.238,46	16.758,94	19.868,78	3.109,84	16.758,94	3.109,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.085,68	20.112,00	36.707,40	16.595,40	20.112,00	16.595,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.419.089,66	1.273.424,37	1.463.252,22	189.827,85	1.293.424,37	169.827,85
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-404.742,16	-584.649,54	-857.970,45	-273.320,91	-749.649,54	-108.320,91
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-404.742,16	-584.649,54	-857.970,45	-273.320,91	-749.649,54	-108.320,91
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)	-404.742,16	-584.649,54	-857.970,45	-273.320,91	-749.649,54	-108.320,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.700,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	5.400,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	250.377,05	244.939,71	244.939,71		244.939,71	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-652.419,21	-829.589,25	-1.097.510,16	-267.920,91	-994.589,25	-102.920,91

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
		2019	Ansatz 2020	2020	Ansatz/Erg. 2020	Prognose 2020	Progn./Erg. 2020
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	304,52	0,00	0,00		0,00	
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	304,52	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.242,84	12.870,00	20.276,08	7.406,08	12.870,00	7.406,08
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	22.242,84	12.870,00	20.276,08	7.406,08	12.870,00	7.406,08
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-21.938,32	-12.870,00	-20.276,08	-7.406,08	-12.870,00	-7.406,08

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Abw.	Letzte	Abw.
		2019	Ansatz 2020	2020	Ansatz/Erg. 2020	Prognose 2020	Progn./Erg. 2020
2322-1	Beschaffung von Musikinstrumenten	-19.484,64	-12.000,00	-11.453,77	546,23	-12.000,00	546,23
	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	189,00	0,00	0,00		0,00	
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.673,64	12.000,00	11.453,77	-546,23	12.000,00	-546,23

Produktgruppe 23 Bildung – 2322 Musikschule

Kennzahlen

Kennzahlen zum Produktumfang

Anzahl Veranstaltungen / repräsentative Anlässe

Verschlechterung: 100

Ab Mitte März 2020 konnte die Musikschule der Stadt Rheine keine Veranstaltungen / Konzerte mehr durchführen. Somit ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Besucherzahl der Veranstaltungen / repräsentative Anlässe

Verschlechterung: 4.200

Ab Mitte März 2020 konnte die Musikschule der Stadt Rheine keine Veranstaltungen / Konzerte mehr durchführen. Somit ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

Deckungsgrad

Verbesserung 6,71

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 1,73

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: 268 TEUR

- Mindererträge: 78 TEUR
- Mehraufwendungen: 190 TEUR

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Mehrerträge 32 TEUR

Die Musikschule hat im Bereich JeKits mehr Unterrichte in den Grundschulen angeboten und dadurch höhere Fördermittel bekommen. Dies hat zu einem Mehrertrag geführt.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge 108 TEUR

Bedingt durch die Corona- Pandemie haben sich für die Musikschule der Stadt Rheine für die Monate März und April Mindererträge in Höhe von ca. 75 TEUR ergeben. Darüber hinaus waren einige Unterrichte, wie z. B. Bläserklassen an Schulen, Kita-Unterrichte, usw. nicht oder nur eingeschränkt möglich. Des Weiteren wurde das durch die Pandemie eingeräumte Sonderkündigungsrecht von einigen Schülern in Anspruch genommen. Dies führte zu Mindererträgen in Höhe von ca. 33 TEUR. Somit ergeben sich für die Musikschule der Stadt Rheine Mindererträge in Höhe von 108 TEUR.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mindererträge 7 TEUR

Die Musikschule der Stadt Rheine ist durch die Teilnahme (seit 2015) am vom Land NRW geförderten Programm „JeKits“ aktuell nicht im OGS-Bereich der Grundschulen tätig. Ein Großteil der zu erwartenden Einnahmen im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultieren aus diesem Bereich.

11 – Personalaufwendungen

Mehraufwendungen 171 TEUR

Im Jahr 2020 waren im Zuge der Haushaltsplanung innerhalb der Produktgruppe 23 Personalaufwendungen (zwischen Bibliothek P 2323 und Musikschule P 2322) versehentlich falsch zugeordnet. Eine Korrektur erfolgte bei der Jahresrechnung. Bei richtiger Zuordnung wären bei den Personalaufwendungen nur Mehraufwendungen von rd. 30 TEUR entstanden. Darüber hinaus ergeben sich Mehraufwendungen bei den tariflich Beschäftigten aus allgemeinen Lohnsteigerungen und Erfahrungsstufenaufstiege.

Bei den sonstigen Beschäftigten wurde nach internen Beratungen entschieden, die Honorare der Musiklehrkräfte für die Monate März und April trotz teilweise nicht gegebener Unterrichte (wegen Corona-Pandemie) zu zahlen. Gleichzeitig waren Schulungen notwendig, um Online-Unterrichte durchführen zu können. Zudem konnten Gruppenunterrichte nur in kleineren Unterrichtsformen stattfinden.

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Mehraufwendungen 17 TEUR

Die Musikschule der Stadt Rheine zahlt den sonstigen Beschäftigten ab einer gewissen Entfernung zwischen Wohn- und Unterrichtsort Fahrtkosten. Durch die Corona-Pandemie konnten Gruppenunterrichte nur in kleineren Unterrichtsformen stattfinden. Das führte zu mehr Fahrten der Lehrkräfte und somit auch zu einem höheren Personalaufwand.

Somit ergeben sich für die Musikschule der Stadt Rheine Mehraufwendungen, die zu einem großen Teil auf die Corona-Pandemie zurückzuführen sind.

Finanzplan

Verschlechterung: 7 TEUR

- Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen: 0 EUR
- Mehrauszahlungen: 7.400 EUR

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Mehrauszahlungen 7 TEUR

Die Musikschule der Stadt Rheine konnte und durfte aufgrund der Corona-Pandemie eine zeitlang keine Präsenzunterrichte durchführen. Es musste kurzfristig Technik angeschafft werden, um Online-Unterrichte durchführen zu können. Dies führte zu Mehrausgaben in Höhe von ca. 7.400 Euro.

Bereich: 2 Jugend und Bildung
 Gruppe: 23 Bildung
Produkt/Projekt 2323 Stadtbibliothek

Produktdefinition

Kurzbeschreibung: Die Stadtbibliothek ist eine Einrichtung, die lebenslanges Lernen unterstützt durch: A) Informationsversorgung für Aus-, Fort- und Weiterbildung, Beruf und Freizeitgestaltung B) Bereitstellen und Erschließen von Literatur und Informationen in aktuellen Formen C) Bereitstellen von Zugängen zu Datenbanken D) Vermitteln von Literatur und Zugängen zu neuen Medienarten E) Schaffen von Aufenthaltsqualität, die Lernen und Lesen ermöglicht F) Kooperation mit Bildungsträgern und Institutionen
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 weiteren 13 Münsterlandbibliotheken realisiert wurde.
Ziele: A)B) Der Zielbestand inklusive E-Medien soll 160.000 Medien betragen A)B) Der Zielbestand des physischen Medienbestandes soll 95.000 Medien bei einer Erneuerungsquote von 12 % betragen C)D) Es soll der Zugang zu weiteren Datenbanken geschaffen werden A)D)E) Jährlich sollen 170.000 Personen die Stadtbibliothek besuchen D)E)F) Jährlich sollen 220 Veranstaltungen zur Leseförderung und zum selbstgesteuerten Lernen angeboten und durchgeführt werden. A)F) Kooperationsvereinbarungen sollen mit 35 Bildungseinrichtungen und Institutionen geschlossen werden [s. a. IEHK-Ziele 1.1, 2, 3, 4]
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 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
Produktumfang						
A)B) Medienbestand gesamt	130.996	95.000	95.000		95.000	
A)B) Medieneinheiten je Einwohner/in	1,15	1,8	1,25	-0,55	1,8	-0,55
A) Erneuerungsquote	15,37	12	12		12	
A)B)D) Entleihungen gesamt	386.558	405.000	275.000	-130.000	275.000	
A)D)E) Besuche	164.758	170.000	95.000	-75.000	95.000	
D)E)F) Besuche je Einwohner/in	2,1	2,2	1,25	-0,95	2,2	-0,95
D)F) Veranstaltungen	181	215	120	-95	120	
A)B) E-Lizenzen im Verbund	40.356	42.000	40.000	-2.000	42.000	-2.000
C)D) Lizenzierte Datenbanken		6	6		6	
F) Kooperationspartner		29	29		29	
Spitzenkennzahl						
Deckungsgrad	10,3	12,23	10,98	-1,25	7,34	3,64
Zuschuss je Einwohner	12,67	13,01	14,8	1,79	15,41	-0,61

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.795,51	10.298,53	9.642,96	-655,57	4.298,53	5.344,43
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.858,37	120.000,00	77.637,83	-42.362,17	82.000,00	-4.362,17
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.374,41	4.500,00	2.854,33	-1.645,67	2.500,00	354,33

6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.041,97	4.000,00	1.658,61	-2.341,39	4.000,00	-2.341,39
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	694,78	0,00	14,01	14,01	0,00	14,01
10	= Ordentliche Erträge	107.765,04	138.798,53	91.807,74	-46.990,79	92.798,53	-990,79
11	- Personalaufwendungen	610.124,56	759.943,73	631.868,63	-128.075,10	759.943,73	-128.075,10
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.881,99	155.000,00	142.137,22	-12.862,78	155.000,00	-12.862,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.586,51	36.415,83	36.271,10	-144,73	36.415,83	-144,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.750,34	41.962,00	35.573,97	-6.388,03	41.962,00	-6.388,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	844.343,40	993.321,56	845.850,92	-147.470,64	993.321,56	-147.470,64
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-736.578,36	-854.523,03	-754.043,18	100.479,85	-900.523,03	146.479,85
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-736.578,36	-854.523,03	-754.043,18	100.479,85	-900.523,03	146.479,85
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)	-736.578,36	-854.523,03	-754.043,18	100.479,85	-900.523,03	146.479,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.870,00	0,00	2.130,00	2.130,00	0,00	2.130,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	229.400,48	270.869,22	270.869,22		270.869,22	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-963.108,84	-1.125.392,25	-1.022.782,40	102.609,85	-1.171.392,25	148.609,85

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	10,00	0,00	0,00		0,00	
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	10,00	0,00	0,00		0,00	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	159.415,15	150.434,00	135.266,05	-15.167,95	150.434,00	-15.167,95
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	159.415,15	150.434,00	135.266,05	-15.167,95	150.434,00	-15.167,95
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-159.405,15	-150.434,00	-135.266,05	15.167,95	-150.434,00	15.167,95

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	fortgeschr. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Abw. Ansatz/Erg. 2020	Letzte Prognose 2020	Abw. Progn./Erg. 2020
2323-3	Beschaffung neuer Medien	-156.766,78	-140.000,00	-132.653,24	7.346,76	-140.000,00	7.346,76
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	156.766,78	140.000,00	132.653,24	-7.346,76	140.000,00	-7.346,76

Produktgruppe 23 Bildung –2323 Stadtbibliothek

Kennzahlen

Medieneinheiten je Einwohner/in

Verschlechterung -0,55

Die Abweichungen ergeben sich aufgrund coronabedingter Auswirkungen auf die Öffnungszeiten der Stadtbibliothek und dem hiervon abhängigen Nutzungsverhalten der Besucher/innen.

Entleihungen gesamt

Verschlechterung 130.000

Die Abweichungen ergeben sich aufgrund coronabedingter Auswirkungen auf die Öffnungszeiten der Stadtbibliothek und dem hiervon abhängigen Nutzungsverhalten der Besucher/innen.

Besuche

Verschlechterung 75.000

Die Abweichungen ergeben sich aufgrund coronabedingter Auswirkungen auf die Öffnungszeiten der Stadtbibliothek und dem hiervon abhängigen Nutzungsverhalten der Besucher/innen.

Besuche je Einwohner/in

Verschlechterung 0,95

Die Abweichungen ergeben sich aufgrund coronabedingter Auswirkungen auf die Öffnungszeiten der Stadtbibliothek und dem hiervon abhängigen Nutzungsverhalten der Besucher/innen.

Veranstaltungen

Verschlechterung 95

Die Abweichungen ergeben sich aufgrund coronabedingter Auswirkungen auf die Öffnungszeiten der Stadtbibliothek und dem hiervon abhängigen eingeschränkten Veranstaltungsangebot.

E-Lizenzen im Verbund

Verschlechterung 2.000

Die Abweichungen ergeben sich aufgrund coronabedingter Auswirkungen.

Deckungsgrad

Verschlechterung 1,25

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 1,79

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: 100 TEUR

- Mindererträge: 47 TEUR
- Minderaufwendungen: 147 TEUR

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Mindererträge 42 TEUR

Die Prognose für das Jahr 2020 war möglicherweise zu optimistisch (Zuwachs von fast 30.000 €). Durch die Corona-Pandemie sind Mindereinnahmen aus Mitgliedsbeiträgen zu verzeichnen. Ebenfalls bleiben Einnahmen aus Versäumnisgebühren aus, da die Rückgabe von Medien in der Corona bedingten Schließungszeit nicht möglich war und Überziehungsgebühren nicht anfielen.

11 – Personalaufwendungen

Minderaufwendungen 128 TEUR

Im Jahr 2020 waren im Zuge der Haushaltsplanung innerhalb der Produktgruppe 23 Personalaufwendungen (zwischen Bibliothek P 2323 und Musikschule P 2322) versehentlich falsch zugeordnet. Eine Korrektur erfolgte bei der Jahresrechnung. Bei richtiger Zuordnung wären bei den Personalaufwendungen nur geringe Abweichungen von rd. 2 TEUR entstanden.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Minderaufwendungen 13 TEUR

Durchführungskosten für Veranstaltungen fielen größtenteils weg, weil Corona bedingt nichts angeboten werden konnte. (z.B. keine Sommerleseclubveranstaltungen).

16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

Minderaufwendungen 6 TEUR

Die Kosten für die Inanspruchnahme von Rechten Dritter und sonstiger Verwaltungstätigkeiten fielen geringer als geplant aus.

Finanzplan

Verbesserung: 15 TEUR

- Mehreinzahlungen/Mindereinzahlungen: 0 TEUR
- Minderauszahlungen: 15 TEUR

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Minderauszahlungen 15 TEUR

Ersatzbeschaffungen für Inventar wurde vermieden. Die Bibliothek wird in naher Zukunft umgebaut, zieht an einen Ersatzstandort. Auf den Kauf kurzfristig nutzbare Gegenstände wurde verzichtet. Einschränkungen wurden in Kauf genommen.