

Vorlage Nr. 495/21

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2020, Sonderbereich 2, Bildung**

Status: **öffentlich**

Beratungsfolge

Schulausschuss	10.11.2021	Berichterstattung durch:	Herrn Gausmann
----------------	------------	--------------------------	----------------

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Leitprojekt 1	Bildung und Inklusion - die Zukunftssicherung als dauerhafte Aufgabe
Leitprojekt 1.1	Bildung
Leitprojekt 1.2	Inklusion
Produkt 2321	Volkshochschule
Produkt 2322	Musikschule
Produkt 2323	Stadtbibliothek
Produktgruppe 23	Bildung

Finanzielle Auswirkungen

☒ Ja	☐ Nein		
☐ einmalig	☐ jährlich	☐ einmalig + jährlich	
Ergebnisplan		Investitionsplan	
Mindererträge	318.400 €	Einzahlungen	0 €
Mehraufwendungen	111.700 €	Mehrauszahlungen	39.500 €
Verminderung Eigenkapital	430.100 €	Saldo	39.500 €
Finanzierung gesichert			
☐ Ja	☐ Nein		
durch			
☐	Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt		
☐	sonstiges (siehe Begründung)		

Beschlussvorschlag/Empfehlung:

Der Schulausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2020 für den Sonderbereich 2 – Bildung – 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 den Teil-Ergebnisplänen 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 Sonderbereich 2 Verschlechterungen in Höhe von 430.100 EUR.

Im Finanzplan ergaben sich Verschlechterungen in Höhe von 39.500 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

Folgende Abweichungen in dem Sonderbereich 2 sind dabei insbesondere auf die Corona-Pandemie zurückzuführen:

Produkt: 2321 - Volkshochschule

Ergebnisplan

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
4	öffentlich- rechtliche Leis- tungsentgelte	Kursgebühren VHS - Mindererträge	177.760 EUR

Produkt: 2322 - Musikschule

Ergebnisplan

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
4	öffentlich- rechtliche Leis- tungsentgelte	Kursgebühren Musikschule - Minderer- träge	107.570 EUR
16	Sonstige ordentli- che Aufwendun- gen	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.176 EUR

Produkt: 2323 - Stadtbibliothek

Ergebnisplan

Berichts- zeile	Ertrags-u. Aufwandsarten	Begründung	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
4	öffentlich- rechtliche Leis- tungsentgelte	Benutzungsgebühren Stadtbibliothek	42.362 EUR

Anlagen:

Anlage 1: Teiljahresabschluss 2020, Sonderbereich 2, Produktgruppe 23 - Bildung