

Vorlage Nr. 336/16

Betreff: **Teiljahresabschlussbericht 2015, Fachbereich 1- Produktgruppen
 13 (Kultur) und 14 (VHS)**

Status: **öffentlich**

Beratungsfolge

Kulturausschuss			23.11.2016		Berichterstattung durch:		Herrn Dr. Lüttmann Herrn de Groot-Dirks		
TOP	Abstimmungsergebnis					z. K.	vertagt	verwiesen an:	
	einst.	mehr.	ja	nein	Enth.				

Betroffenes Leitprojekt/Betroffenes Produkt

Leitprojekt 1.1	Bildung
Leitprojekt 1.2	Inklusion
Leitprojekt 3	Rheine - der starke Wirtschaftsstandort in einer starken Region
Produkt 1401	Volkshochschule
Produktgruppe 13	Kultur

Finanzielle Auswirkungen

<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
<input type="checkbox"/> einmalig	<input type="checkbox"/> jährlich
<input type="checkbox"/> einmalig + jährlich	
Ergebnisplan	
Mehrerträge	319.100 €
Mehraufwendungen	28.300 €
Ergebnisverbesserung	290.700 €
Investitionsplan	
Mehreinzahlungen	2.400 €
Minderauszahlungen	130.100 €
Verbesserung	132.500 €
Finanzierung gesichert	
<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein
durch	
<input type="checkbox"/> Haushaltsmittel bei Produkt / Projekt	
<input checked="" type="checkbox"/> sonstiges (siehe Begründung)	

Beschlussvorschlag/Empfehlung:

Der Kulturausschuss nimmt den Teiljahresabschlussbericht 2015 für den Fachbereich 1 – Produktgruppen 13 (Kultur) und 14 (VHS) – 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 T€ beträgt
 - Alle Abweichungen ab 50T€
2. Finanzrechnung – Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen,
bezogen auf den Gesamtsaldo der Ein- und Auszahlungen:
 - Abweichungen von +/- 10 %, wenn der Abweichungsbetrag mindestens 50 T€ beträgt

Über geringere Abweichungen kann berichtet werden.

Gegenüber der Haushaltsplanung ergaben sich im Ergebnisplan für den Fachbereich 1, Produktgruppen 13 (Kultur) und 14 (VHS), Verbesserungen in Höhe von 290.700 €.

Im Finanzplan ergaben sich Verbesserungen in Höhe von 132.500 €.

Hinweise zu den Budgets in den beigefügten Anlagen

Die Organisation innerhalb der Stadtverwaltung Rheine hat sich in einigen Fach- und Sonderbereichen in diesem Jahr geändert und wird zum Haushaltsplan 2017 erstmalig umgesetzt. Diesem Bericht sind die Budgets aus der in 2015 gültigen Struktur der Fach- und Sonderbereiche beigefügt. Durch die Neuorganisation kommt es zu folgenden Verschiebungen:

Beim Sonderbereich 0 sind zu 2017 folgende Produkte nicht mehr zugeordnet:

Produktname	Nummer alt	Nummer neu	Ausschuss alt	Ausschuss neu
Stadtbibliothek	1303	2323	KulturA	SchulA
Musikschule	1304	2322	KulturA	SchulA
VHS	14	2321	KulturA	SchulA

Unter Berücksichtigung der neuen Produktstruktur ergäbe sich folgendes Teilergebnis (Berichtszeile 29) für das Budget

Nr. 06 - Kultur

Ergebnis	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Abw. Ansatz/Erg.	Letzte Prognose	Abw. Progn./Erg.
2014	2015	2015	2015	2015	2015
-3.303.681,24	-3.463.117,59	-3.264.311,03	198.806,96	-3.465.117,99	200.806,96

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 Jahresabschlussbericht entnommen werden.

Anlagen:

Teiljahresabschlussbericht