



<b>Informationsvorlage</b>	Vorlagennummer: <b>2017/092</b>
Federführend: Fachdienst Schule, Kultur, Sport	Datum: 12.07.2017

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport (Kenntnisnahme)	31.08.2017	Ö

## Produktbericht Jahresabschluss 2016 für die Produkte des Budgets der Kreisvolkshochschule und Kreismusikschule

### Sachdarstellung:

#### Bericht über den Stand der Produkte

Für das Haushaltsjahr 2016 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen.

Im Gesamthaushalt 2016 wurde ein jahresbezogener Überschuss von 118.500 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 2.023.329 €, so dass ein positives Jahresergebnis von 2.141.829 € zu verzeichnen ist.

Im Teilhaushalt/Budget 3 für den **Fachbereich Soziales, Jugend und Gesundheit** schließt das Jahr 2016 mit einer Budgetüberschreitung von 2.079.501 € ab. Allerdings ist allein im Fachdienst Soziales aufgrund der hohen Kosten im Asylbereich ein Defizit von 3,6 Mio. Euro angefallen, so dass die Entwicklung in den anderen Teilbereichen zusammen deutlich positiver war.

Nachstehend wird über die Entwicklung der Produkte der Fachdienste 38 und 39 berichtet. Zur Entwicklung des Fachdienstes 34 – Jugendamt – erfolgt ein Bericht im Jugendhilfeausschuss und zu den Fachdiensten 30, 32, 33 und 35 wird im Ausschuss für Gleichstellung, Arbeit und Soziales berichtet.

Im **FD 38 – Kreisvolkshochschule** – ist insgesamt ein Budgetüberschuss von 214.604 € zu verzeichnen.

Im **Produkt 27101 – Kreisvolkshochschule** – wird das Produktbudget in Höhe von 250.742 € unterschritten. Ursächlich hierfür ist die verbesserte Einnahmesituation insbesondere durch die Landesmittel für die Basis-Sprachkurse für Geflüchtete sowie die gestiegenen Einnahmen für Integrationskurse. Bei den Teilnehmerentgelten lagen die Erträge ebenfalls deutlich über den Planansätzen. Auch das Produktziel konnte erreicht werden.

Das **Produkt 27104 – Bildungsbüro** – schließt aufgrund höherer Personalkosten für zusätzliche Stellenanteile (Projekt „Bildung integriert“ des Bundes) mit einem Defizit von 39.665 Euro ab.

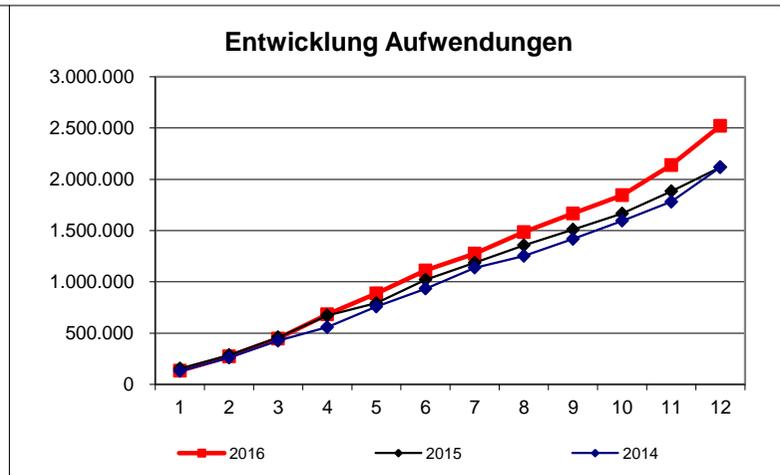
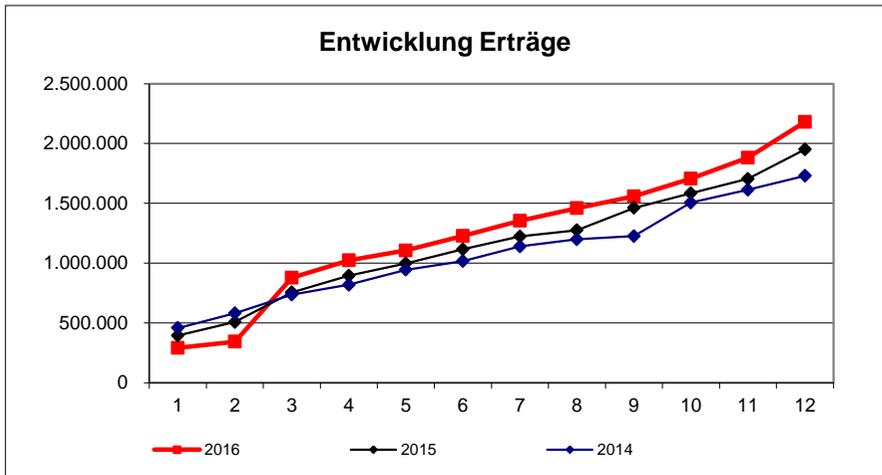
Im **Produkt 27105 – Jugendkulturschule** – gibt es keine nennenswerte Abweichung von den Planansätzen. Das Produktziel konnte nicht erreicht werden.

Im **FD 39 - Kreismusikschule** wurde das Budget mit 19.626 Euro geringfügig überschritten. Höheren Erträgen bei den Teilnehmerentgelten bzw. Kostenerstattungen standen entsprechend höhere Aufwendungen für Personal sowie Raum- und Ausstattungskosten entgegen. Auch die Kooperationen wurden im abgelaufenen Jahr weiter ausgebaut. Insofern wurde auch die Zielzahl im Kursangebot für 2016 erreicht.

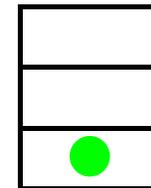
## **Anlagen**

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
<b>2016</b>	<b>1.829.800</b>	<b>290.495</b>	<b>52.272</b>	<b>536.024</b>	<b>144.989</b>	<b>82.208</b>	<b>122.629</b>	<b>125.287</b>	<b>104.993</b>	<b>98.517</b>	<b>147.908</b>	<b>176.176</b>	<b>299.398</b>	<b>2.180.897</b>	<b>2.180.897</b>
ordentlich	1.828.800	290.495	52.272	536.024	144.940	81.872	122.629	125.287	104.950	98.517	147.908	176.176	272.398	2.153.468	2.153.468
außerordentlich	1.000	0	0	0	49	336	0	0	43	0	0	0	27.000	27.428	27.428
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	1.599.300	393.897	112.554	248.597	140.711	102.406	116.777	107.758	51.999	186.331	123.571	119.431	246.231	1.950.264	
2014	1.539.800	457.731	122.719	157.219	81.392	125.759	71.697	123.500	59.458	25.551	279.607	108.868	117.040	1.730.541	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
<b>2016</b>	<b>2.385.000</b>	<b>133.703</b>	<b>137.878</b>	<b>175.461</b>	<b>237.031</b>	<b>203.528</b>	<b>223.968</b>	<b>162.896</b>	<b>209.953</b>	<b>181.907</b>	<b>178.064</b>	<b>294.205</b>	<b>382.899</b>	<b>2.521.493</b>	<b>2.521.493</b>
Personal	1.970.400	92.948	115.561	143.037	135.615	164.935	181.092	143.284	154.071	148.392	152.065	245.773	268.280	1.945.052	1.945.052
Sachaufwand	213.900	24.266	11.494	21.678	15.064	19.469	31.160	14.058	29.515	25.568	17.176	20.360	35.585	265.394	265.394
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige	117.500	16.370	10.175	9.628	16.444	19.124	11.029	5.407	26.367	7.946	8.823	24.515	43.323	199.151	199.151
Abschreibungen, Zinsen	21.200	0	0	49	161	0	215	146	0	0	0	0	21.803	22.372	22.372
ILV-Aufwand	61.000	0	0	0	63.800	0	0	0	0	0	0	0	13.909	77.709	77.709
außerordentlich	1.000	119	648	1.070	5.947	0	473	0	0	0	0	3.557	0	11.814	11.814
2015	1.964.500	154.351	132.644	172.295	211.802	122.172	226.609	167.244	168.323	153.635	156.440	218.768	234.973	2.119.254	
2014	1.811.400	130.197	130.551	166.495	130.310	202.355	173.522	203.930	114.130	167.460	175.984	186.594	335.620	2.117.147	



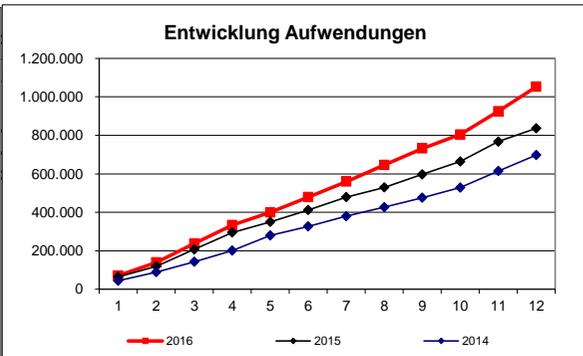
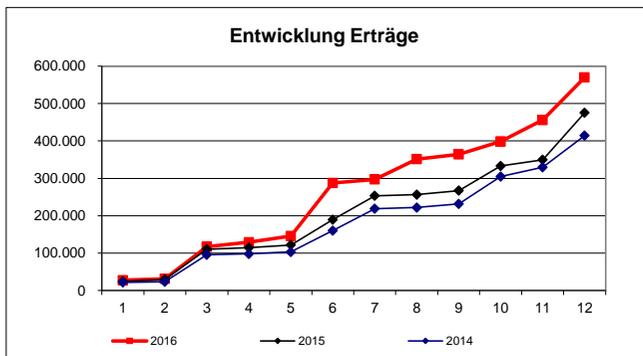
Prognose  
Produktbudget:



-555.200  
-340.596  
-214.604

Erträge															Ergebnis	Prognose
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember			
<b>2016</b>	<b>413.900</b>	<b>27.730</b>	<b>3.825</b>	<b>85.574</b>	<b>11.927</b>	<b>16.544</b>	<b>141.984</b>	<b>9.581</b>	<b>54.478</b>	<b>12.607</b>	<b>34.799</b>	<b>56.992</b>	<b>114.116</b>	<b>570.158</b>	<b>570.158</b>	
ordentlich	413.900	27.230	3.825	85.574	11.927	16.544	140.927	9.581	54.478	12.607	34.799	56.992	114.116	568.601	568.601	
außerordentlich	0	500	0	0	0	0	1.057	0	0	0	0	0	0	1.557	1.557	
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2015	339.500	24.553	5.118	80.910	4.045	7.424	67.743	63.676	2.886	10.834	66.100	16.485	125.463	475.236	475.236	
2014	339.500	21.893	1.969	71.799	2.551	4.992	57.206	58.604	3.019	9.560	73.387	24.914	84.658	414.553	414.553	

Aufwendungen															Ergebnis	Prognose
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember			
<b>2016</b>	<b>876.800</b>	<b>71.373</b>	<b>68.810</b>	<b>97.472</b>	<b>95.618</b>	<b>66.475</b>	<b>79.225</b>	<b>80.809</b>	<b>86.748</b>	<b>85.448</b>	<b>72.150</b>	<b>120.578</b>	<b>127.977</b>	<b>1.052.684</b>	<b>1.052.684</b>	
Personal	756.900	60.649	61.923	61.235	62.377	62.250	67.122	73.805	70.621	67.917	64.486	112.111	82.019	846.514	846.514	
Sachaufwand	18.700	4.710	3.278	30.882	3.716	3.569	6.649	3.110	6.940	4.834	5.507	3.193	8.884	85.274	85.274	
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
sonstige	45.800	5.782	3.168	5.354	1.385	655	5.446	3.895	3.637	12.647	2.156	5.271	2.973	52.368	52.368	
Abschreibungen, Zinsen	13.200	0	0	0	141	0	9	0	0	50	0	3	17.338	17.541	17.541	
ILV-Aufwand	42.200	0	0	0	28.000	0	0	0	5.550	0	0	0	0	50.314	50.314	
außerordentlich	0	232	442	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	674	674	
2015	695.800	64.982	54.616	87.857	87.794	55.349	61.485	66.706	50.823	67.333	66.825	103.662	69.423	836.853	836.853	
2014	665.800	44.254	44.846	54.364	57.592	78.531	47.300	53.206	46.174	49.651	53.177	85.971	83.059	698.126	698.126	



**Prognose  
Produktbudget:**

□	-462.900
●	-482.526
□	19.626

Zielkennzahlen			
	Plan	Stand Berichtsmonat	Zielerreichung
Unterschiedliche Kurse	Anzahl 44	45	102%

Leistungsumfang:				
	Plan	Stand Berichtsmonat	Prognose	
Elementarunterricht	Teilnehmer	185	194	194
	Unterrichtsstunden	15	10	10
Instrumentalunterricht	Teilnehmer	620	693	693
	Unterrichtsstunden	281	256	256
Ensembleunterricht	Teilnehmer	174	217	217
	Unterrichtsstunden	22	22	22
Kooperationen (Kitas, Schulen, Kirchen)	Teilnehmer	632	1.197	1.197
	Unterrichtsstunden	50	76	76

**Erläuterung/Prognose:**

## Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2016

Produkt/-gruppe/-bereich		Finanzen / Budget				Leistungen ("Top"-Kennzahlen)			"Top"-Zielkennzahlen					
Nr.	Bezeichnung	Plan	Ergebnis 2016	Abweichung	Tendenz	Indikator	Plan	Ergebnis 2016	definiertes operationales Produktziel	Messgröße	Plan	Ergebnis 2016	Ziel-erreichungs-grad	Abwei-chung
27101	Kreisvolkshochschule	-477.200	-226.458	250.742	😊	Kurse	850	913	Anmeldungen	Anzahl	11.000	11.534	105%	😊
27104	Bildungsbüro	-67.000	-106.665	-39.665	👉									
27105	Jugendkulturschule	-11.000	-7.474	3.526		Kurse	45	26	Anmeldungen	Anzahl	420	291	69%	👉
<b>Budget Kreisvolkshochschule</b>		<b>-555.200</b>	<b>-340.596</b>	<b>214.604</b>	😊									
26301	Kreismusikschule	-462.900	-482.526	-19.626		Teilnehmer	50	76	Unterschiedliche Kurse	Anzahl	44	45	102%	😊
<b>Budget Kreismusikschule</b>		<b>-462.900</b>	<b>-482.526</b>	<b>-19.626</b>										