

Landkreis
Der Landrat

Az: KVHS / KMS

Vorlage-Nr.	60/2016
Ergänzung	
öffentlich	X
nichtöffentlich	
Kosten (Betrag in Euro)	---
im Budget enthalten	ja
Auswirkung Finanzziel	ja
Mitwirkung Landrat	nein
Qualifizierte Mehrheit	nein
Datum	11.05.2016

Informationsvorlage:

Produktbericht Jahresabschluss 2015 für die Produkte des Budgets der Kreisvolkhochschule und Kreismusikschule

(LR)

(EKR / KBR / KSR)

<i>Gremium</i>	<i>zuständig gem.</i>	<i>TOP</i>	<i>Datum</i>	<i>Ja</i>	<i>Nein</i>	<i>Enth.</i>	<i>Kenntnis</i>	<i>Vertagt</i>
ABKS (A.f.Bildung, Kultur u. Sport)	§ 71,1 NKomVG							

Sachdarstellung:
Bericht über den Stand der Produkte

Für das Haushaltsjahr 2015 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen.

Im Gesamthaushalt 2015 wurde ein jahresbezogener Überschuss von 3.098.900 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 180.614 €, so dass ein positives Jahresergebnis von 3.279.514 € zu verzeichnen ist.

Durch eine weitgehende Rückerstattung der in den Jahren 2013 bis 2015 gezahlten VBL-Sanierungsgelder hat sich ein positiver Einmaleffekt für den Haushalt in Höhe von ca. 1,2 Mio. Euro ergeben.

Im Teilhaushalt/Budget 3 für den **Fachbereich Soziales, Jugend und Gesundheit** schließt das Jahr 2015 mit einer Budgetüberschreitung von ca. 820.000,- € ab.

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 ca. 235.000,-€ zu verzeichnen.

Im **Produkt 27101 – Kreisvolkshochschule** – wird das Produktbudget in Höhe von ca. 190.000 € unterschritten. Höheren Personalaufwendungen von ca. 170.000,-€ stehen deutliche Erlössteigerungen in Höhe von 350.000,-€ gegenüber. Insbesondere die Erträge aus arbeitsmarktpolitischen Maßnahmen für den SGB II-Bereich liegen mit gut 200.000,-€ über dem Planansatz, da in diesem Bereich das Angebot von den geplanten 8 Maßnahmen auf insgesamt 13 durchgeführte Maßnahmen ausgeweitet wurde. Auch im Angebotsbereich für die Schulen, Institutionen und Unternehmen sind signifikante Steigerungen zu verzeichnen. Allerdings wurde bei den Anmeldungen die Zielzahl um knapp 10% verfehlt.

Das im Jahr 2015 neu eingerichtete **Produkt 27103 – Koordinierungsstelle für Migration und Teilhabe** – schließt mit einem negativen Ergebnis von gut 20.000,-€ ab. Dies begründet sich darin, dass die für diesen Bereich vorgesehenen Haushaltsansätze noch im Produkt 27104 (Bildungsbüro) veranschlagt wurden. Hierbei handelt es sich um die nicht durch Landesförderung abgedeckten Personalkosten der Koordinierungsstelle.

Das **Produkt 27104 – Bildungsbüro** – schließt durch die Verlagerung der Kosten für die Koordinierungsstelle für Migration und Teilhabe in ein eigenständiges Produkt mit einem Überschuss von 60.000,-€ ab. Da die Koordinierungsstelle ursprünglich für das ganze Jahr geplant wurde, die Einrichtung aber erst unterjährig erfolgte, ist der Überschuss hier höher als das tatsächliche Defizit im Produkt 27103.

Im **Produkt 27105 – Jugendkulturschule** – gibt es keine nennenswerte Abweichung von den Planansätzen.

Im **FD 39 - Kreismusikschule** wurde das Budget insgesamt eingehalten. Höheren Erträgen aus Kostenbeteiligungen und Kooperationen stehen entsprechend höhere Aufwendungen insbesondere im Personalbereich gegenüber. Der Expansionskurs der Kreismusikschule schlägt sich bei den Leistungszahlen sowohl im Elementarbereich als auch im Instrumental- und Ensembleunterricht nieder. Auch die Kooperationen wurden im abgelaufenen Jahr weiter ausgebaut. Insofern wurde auch die Zielzahl beim Kursangebot für 2015 erreicht.

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2015; Stand: 04.04.2016

Produkt/-gruppe/-bereich		Finanzen / Budget				Leistungen ("Top"-Kennzahlen)			"Top"-Zielkennzahlen				
Nr.	Bezeichnung	Plan	Jahres- ergebnis	Abweichung	Tendenz	Indikator	Plan	Jahres- ergebnis	definiertes operationales Produktziel	Messgröße	Plan	Ziel- erreichungs- grad	Abwei- chung
27101	Kreisvolkshochschule	-355.800	-162.846	192.954	☺	Kurse	890	907	Anmeldungen	Anzahl	12.500	86%	☹
27103	Koordinierungsstelle Migration u. Teilhabe	0	-21.606	-21.606	☹								
27104	Bildungsbüro	-110.000	-49.735	60.265	☺								
27105	Jugendkulturschule	-9.400	-6.144	3.256		Kurse	55	33	Anmeldungen	Anzahl	500	133%	☺
Budget Kreisvolkshochschule		-475.200	-240.332	234.868	☺								
26301	Kreismusikschule	-356.300	-361.618	-5.318		Teilnehmer	1.170	1.738	Unterschiedliche Kurse	Anzahl	42	110%	☺
Budget Kreismusikschule		-356.300	-361.618	-5.318									

Budget

Kreisvolkshochschule

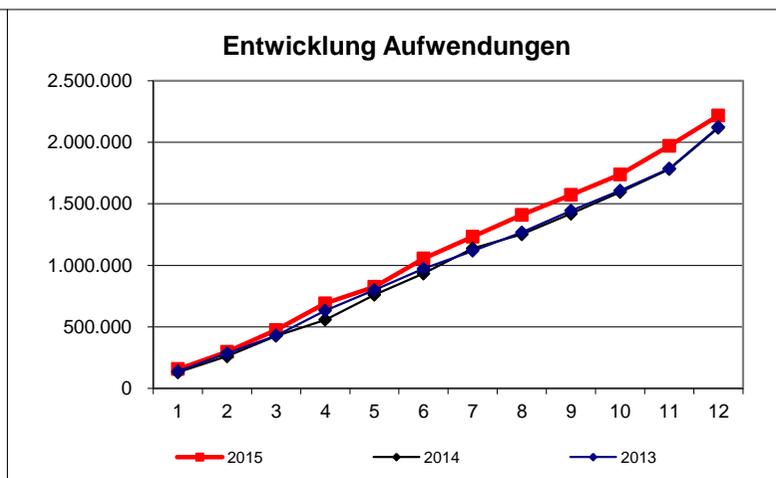
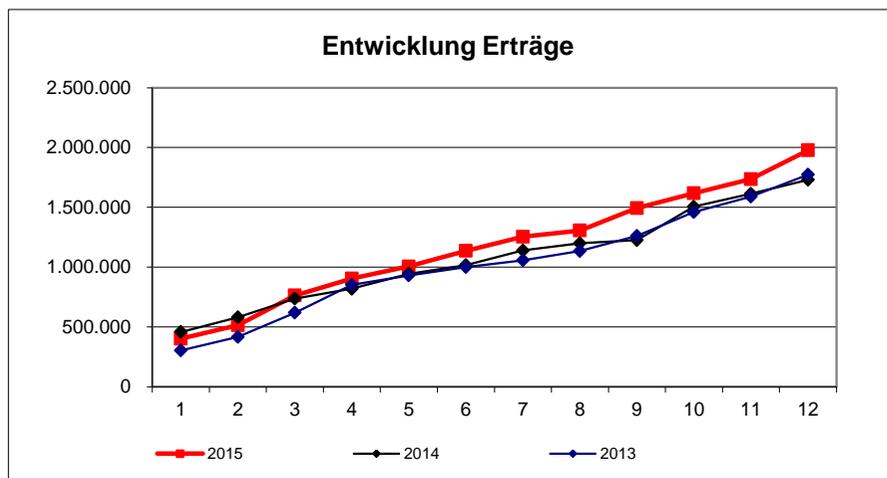
Stand Ende:

Dezember 2015

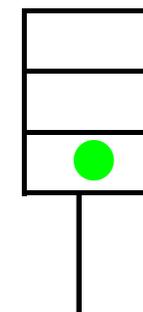
Verantwortlich: Herr Schulze

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2015	1.629.300	401.397	112.554	248.597	140.711	102.406	130.563	118.624	51.999	186.331	123.571	119.431	240.405	1.976.589	1.976.589
ordentlich	1.628.300	401.397	112.554	248.597	140.711	102.406	130.563	118.624	51.999	186.331	123.571	119.431	239.587	1.975.771	1.975.771
außerordentlich	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	818	818	818
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	
2013	1.384.900	302.106	114.266	202.313	232.530	79.715	68.376	58.617	75.638	128.662	198.445	128.323	183.413	1.772.405	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2015	2.104.500	156.302	141.619	177.054	216.349	133.234	230.830	178.117	176.875	162.393	164.674	231.990	247.483	2.216.921	2.216.921
Personal	1.700.000	102.619	122.911	158.076	132.406	111.419	209.069	156.351	135.911	129.621	139.652	201.855	216.942	1.816.830	1.816.830
Sachaufwand	198.100	38.068	15.480	11.327	15.729	10.290	15.751	15.741	9.962	24.452	13.592	26.480	12.105	208.977	208.977
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige	124.400	15.477	2.772	5.746	4.340	5.274	5.853	4.450	31.002	6.459	11.109	3.585	15.892	111.960	111.960
Abschreibungen, Zinsen	20.200	0	0	1.891	0	50	157	0	0	76	0	71	15.796	18.041	18.041
ILV-Aufwand	60.800	0	0	0	60.800	6.284	0	1.575	0	0	0	0	-13.252	55.407	55.407
außerordentlich	1.000	138	456	15	3.074	-83	0	0	0	1.785	320	0	0	5.706	5.706
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	
2013	1.653.300	139.361	146.796	143.570	202.297	168.603	172.340	144.462	150.685	176.408	163.549	177.477	338.615	2.124.165	



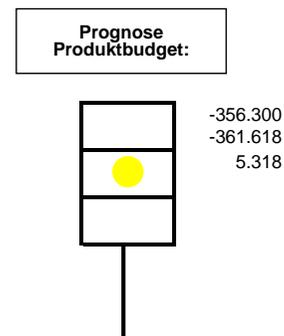
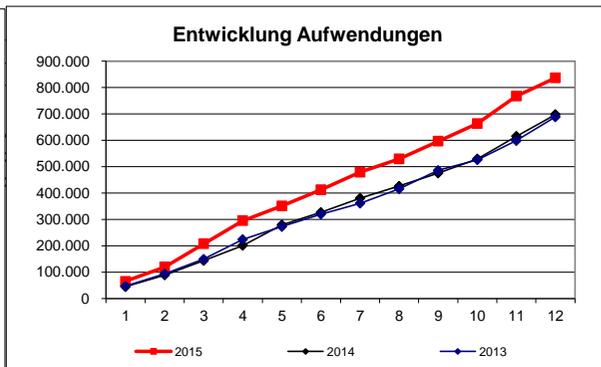
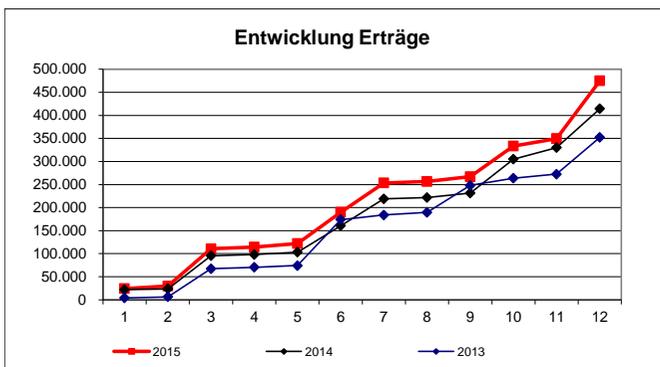
**Prognose
Produktbudget:**



-475.200
-240.332
-234.868

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
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
ordentlich	339.500	24.553	5.118	80.910	4.045	7.424	67.743	61.476	2.886	10.834	66.100	15.379	124.963	471.429	471.429
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	2.200	0	0	0	1.106	500	3.806	3.806
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	
2013	330.500	4.055	2.375	61.041	2.916	3.792	99.749	9.860	5.634	58.534	15.645	8.837	80.054	352.492	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
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
Personal	622.600	49.822	50.881	55.930	50.811	52.363	54.849	61.123	46.790	60.968	62.301	100.102	54.373	700.313	700.313
Sachaufwand	17.200	1.468	3.333	5.632	2.663	2.078	3.851	2.929	1.831	5.233	1.140	2.526	853	33.538	33.538
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige	13.700	13.148	403	26.237	4.820	908	2.786	2.654	2.201	996	3.384	1.033	1.487	60.056	60.056
Abschreibungen, Zinsen	12.800	0	0	0	0	0	0	0	0	136	0	0	13.067	13.203	13.203
ILV-Aufwand	29.500	0	0	0	29.500	0	0	0	0	0	0	0	-357	29.143	29.143
außerordentlich	0	544	0	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0	601	601
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	
2013	663.400	46.988	46.092	56.076	74.814	48.417	47.077	41.835	54.629	70.082	39.985	72.602	90.317	688.915	



Zielkennzahlen			
	Plan	Stand Berichtsmonat	Zielerreichung
Unterschiedliche Kurse	Anzahl 42	46	110%

Leistungsumfang:				
	Plan	Stand Berichtsmonat	Prognose	
Elementarunterricht	Teilnehmer	550	693	693
	Unterrichtsstunden	45	23	23
Instrumentalunterricht	Teilnehmer	420	793	793
	Unterrichtsstunden	240	294	294
Ensembleunterricht	Teilnehmer	200	252	252
	Unterrichtsstunden	30	36	36

Erläuterung/Prognose:

Im Leistungsumfang nicht enthalten sind die steigenden Leistungen bei den Kooperationen. In 2015 waren dies 777 Teilnehmer und 1 02 Unterrichtsstunden. Ab dem Jahr 2016 werden diese Mengen ebenfalls ausgewiesen.