



Informationsvorlage	Vorlagenummer:	2025/113
Federführend:	Status:	öffentlich
Fachdienst Schule, Kultur, Sport	Datum:	11.08.2025

Beratungsfolge (Zuständigkeit)	Sitzungstermin	Status
Ausschuss für Bildung, Kultur und Sport (Kenntnisnahme)	04.09.2025	Ö

Im Budget enthalten:	ja	Kosten (Betrag in €):	0 €
Mitwirkung Landrat:	nein	Qualifizierte Mehrheit:	nein
Relevanz			
Gender Mainstreaming	nein	Migration	nein
Prävention/Nachhaltigkeit	nein	Bildung	nein
Klima-/Umwelt-/Naturschutz	nein		

Produktbericht Jahresabschluss 2024 für die Produkte des Budgets der Kreisvolkshochschule und Kreismusikschule

Sachdarstellung

Für das Haushaltsjahr 2024 wurden alle Buchungen abschließend vorgenommen. Im Gesamthaushalt 2024 wurde ein jahresbezogenes Defizit von 23.290.000 € geplant. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 5.300.519 €, so dass ein negatives Jahresergebnis von 17.989.481 € zu verzeichnen ist. Im Teilhaushalt/Budget 3 für den Fachbereich Soziales, Jugend und Gesundheit ist eine Budgetverschlechterung von 735.719,- Euro zu verzeichnen. Nachstehend wird über die Entwicklung der Produkte der Teilbudgets 38 und 39 berichtet. Zur Entwicklung des Teilbudgets 34 – Jugendamt – erfolgt ein Bericht im Jugendhilfeausschuss und zu den Teilbudgets 30, 32, 33 und 35 wird im Ausschuss für Gleichstellung, Arbeit und Soziales berichtet. Der FD 38 „Kreisvolkshochschule“ schließt das Jahr insbesondere aufgrund höherer Landesmittel für Maßnahmen zum Spracherwerb Deutsch von Geflüchteten mit einer Verbesserung von 229.466,- Euro gegenüber dem Planbudget ab. Die Zielzahlen bei den Anmeldungen wurden deutlich überschritten. Im FD 39 „Kreismusikschule“ ist eine Budgetverschlechterung von 178.069,- Euro zu verzeichnen, weil die Personalaufwendungen über den Planansätzen liegen. Die Planwerte bei den Leistungsmengen und Produktzielen wurden erreicht.

Ziele / Wirkungen

entfällt

Ressourceneinsatz

entfällt

Schlussfolgerung

entfällt

Anlage/n

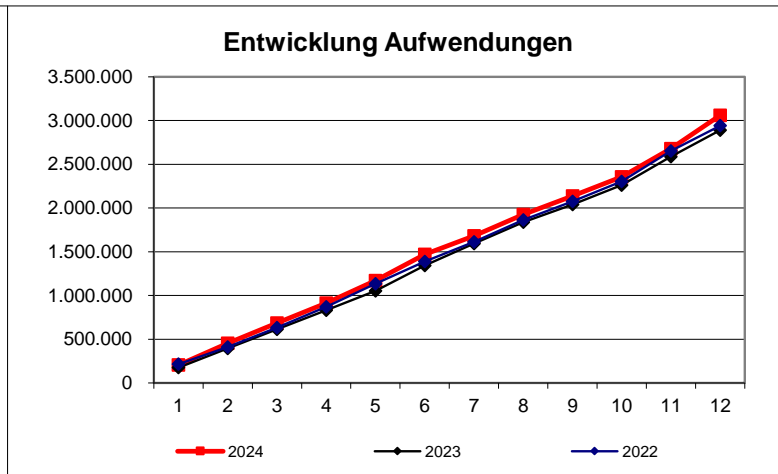
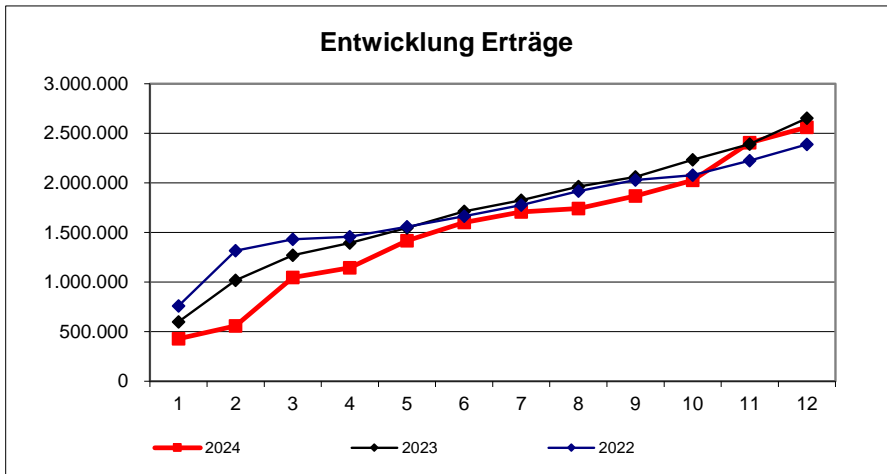
1 - Produktbericht einzeln (Stand 12/2024) Kreisvolkshochschule / Kreismusikschule (öffentlich)

2 - Produktbericht gesamt (Stand 12/2024) Kreisvolkshochschule / Kreismusikschule (öffentlich)

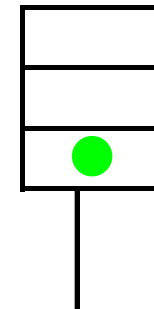


Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	2.333.200	428.450	130.471	486.437	99.209	273.004	183.453	105.250	35.374	127.090	156.848	380.843	155.091	2.561.519	2.561.519
ordentlich	2.333.200	428.450	130.436	486.437	99.209	273.004	183.453	105.250	35.374	127.090	156.848	380.843	155.091	2.561.484	2.561.484
außerordentlich	0	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35	35
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	2.246.200	599.219	418.928	253.079	123.689	150.268	168.781	112.375	138.079	95.980	172.850	157.955	261.033	2.652.237	
2022	2.312.800	759.529	558.177	113.773	26.268	98.842	106.987	112.114	140.825	113.675	46.882	148.314	162.985	2.388.369	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	3.061.600	204.975	248.833	230.421	227.741	257.022	300.162	214.066	241.517	212.090	220.677	321.983	380.966	3.060.453	3.060.453
Personal	2.541.500	162.567	217.128	189.512	188.172	224.315	208.017	178.907	198.765	179.652	182.919	288.935	300.479	2.519.369	2.519.369
Sachaufwand	358.300	36.839	23.848	27.642	27.739	23.236	40.086	31.688	33.490	25.192	31.819	27.091	36.687	365.358	365.358
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige	158.200	5.569	7.856	13.267	11.831	9.471	52.058	3.471	9.262	7.211	5.938	5.958	37.862	169.753	169.753
Abschreibungen, Zinsen	3.600	0	0	0	0	0	0	0	0	35	0	0	5.938	5.973	5.973
ILV-Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	2.988.400	175.126	218.336	218.728	219.146	221.379	290.279	251.531	243.061	201.340	222.442	324.944	303.860	2.890.174	
2022	3.020.500	214.478	197.951	219.753	236.803	264.548	253.653	224.851	250.560	213.654	227.249	348.525	288.907	2.940.932	



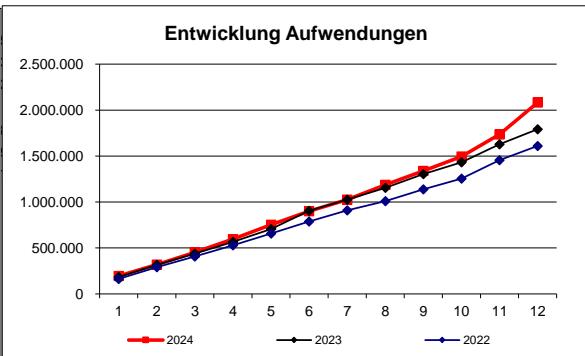
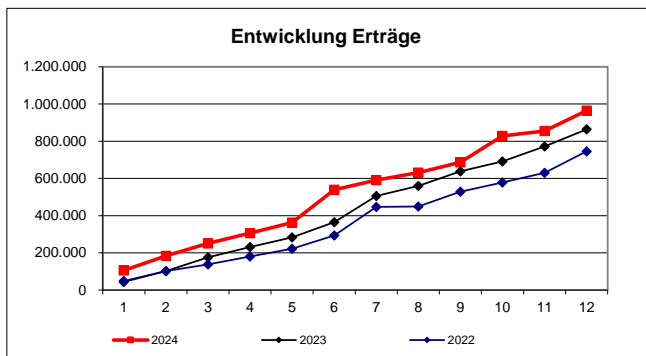
Prognose
Produktbudget:



-728.400
-498.934
-229.466

Erträge															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	868.500	105.391	78.350	66.773	55.133	57.271	175.496	52.015	41.249	55.382	141.153	26.859	109.243	964.315	964.315
ordentlich	868.500	105.391	78.350	66.773	55.133	57.271	175.496	52.015	41.249	55.382	141.153	26.859	109.243	964.315	964.315
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ILV-Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	843.000	43.701	58.151	74.417	54.368	52.729	81.715	140.524	53.573	78.881	53.141	80.729	91.792	863.720	
2022	880.000	48.596	53.929	34.956	43.018	41.034	72.346	152.953	2.149	79.352	49.543	51.907	115.994	745.777	

Aufwendungen															
	Plan	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Ergebnis	Prognose
2024	1.808.000	195.312	123.977	132.736	144.887	156.433	146.477	125.998	161.309	152.419	154.419	240.724	347.193	2.081.884	2.081.884
Personal	1.505.100	116.999	118.739	112.811	126.387	121.897	122.534	110.670	135.290	135.009	135.860	219.478	303.647	1.759.321	1.759.321
Sachaufwand	258.900	66.132	4.697	16.794	12.895	27.372	19.190	14.856	23.600	16.241	14.712	18.330	20.086	254.905	254.905
Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonstige	29.800	12.181	542	3.131	5.604	7.164	4.753	473	2.418	1.168	3.847	2.916	2.531	46.729	46.729
Abschreibungen, Zinsen	14.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.929	20.929	
ILV-Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
außerordentlich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	1.752.000	183.418	133.930	120.072	129.254	139.549	197.864	120.911	129.671	148.981	128.683	196.274	163.588	1.792.195	
2022	1.738.900	163.115	126.468	117.114	121.883	129.652	130.527	119.703	101.722	127.888	116.468	199.567	155.685	1.609.794	



**Prognose
Produktbudget:**

●	-939.500
□	-1.117.569
□	178.069

Zielkennzahlen			
	Plan	Stand Berichtsmonat	Zielerreichung
Unterschiedliche Kurse Kernbereich	Anzahl 64	65	102%
Unterschiedliche Kurse Kooperation	Anzahl 40	40	100%

Leistungsumfang:			
	Plan	Stand Berichtsmonat	Prognose
Elementarunterricht	Teilnehmer	420	438
	Unterrichtsstunden	30	30
Instrumentalunterricht	Teilnehmer	2100	2110
	Unterrichtsstunden	400	401
Ensembleunterricht	Teilnehmer	260	262
	Unterrichtsstunden	24	24
Kooperationen (Kitas, Schulen, Kirchen)	Teilnehmer	1100	1114
	Unterrichtsstunden	95	96

Erläuterung/Prognose:

Produktbericht zum Ergebnishaushalt 2024

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	Jahres- ergebnis	Ziel- erreichungs- grad	Abwei- chung
27101	Kreisvolkshochschule	-728.400	-498.934	229.466	😊	Kurse	820	775	Anmeldungen	Anzahl	7.500	10.073	134%	😊
Budget Kreisvolkshochschule		-728.400	-498.934	229.466	😊									
26301	Kreismusikschule	-939.500	-1.117.569	-178.069	👎	Teilnehmer	3.880	3.924	Unterschiedliche Kurse Kernbereich	Anzahl	64	65	102%	
Budget Kreismusikschule		-939.500	-1.117.569	-178.069	👎									