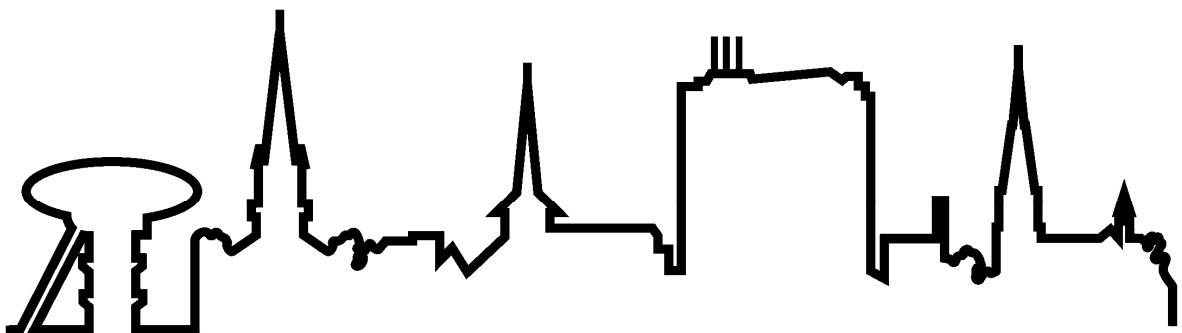


Produkthaushalt 2019

ENTWURF



Abteilung 3.1

Schulverwaltung

Produkte

3105 – Schulen

3120 – Offene Ganztagschule

Produkt 3105**Schulen****Produktbeschreibung**

Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebes im Stadtgebiet Lünen in Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers
Bereitstellung von Schulplätzen für Schülerinnen und Schüler
Zentrale Wahrnehmung aller Aufgaben zur Sicherstellung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

Schulgesetz NRW

Ziele**Allgemein:**

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes
Bereitstellung eines bedarfsgerechten Schul-, Freizeit- und Fachraumangebotes
Schaffung von zeitgemäßen Arbeitsbedingungen für das Lehrpersonal und die Schülerinnen und Schüler

Sicherstellung eines geordneten Schulbetriebes
Vorhaltung einer bedarfsgerechten Schulraumausstattung mit wirtschaftlichem Mitteleinsatz
Vertretbare Auslastung der Schulen
Angebot von möglichst wohnortnahen Schulen
Wirtschaftliche Nutzung der schulischen Einrichtungen

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Vielfältige Veränderungen des Bedarfs an Schulplätzen und bei der sächlichen Ausstattung sind zu analysieren, zu bewerten und umzusetzen, um so eine zukunftsfähige Schullandschaft zu schaffen und zu erhalten. Einzelheiten dazu siehe „Allgemein“ und „Gute Schule 2020“

Inklusion

Planung, Steuerung und Umsetzung des seit 01.08.2014 bestehenden Rechtsanspruchs auf „gemeinsames Lernen“.
Aktuell bereits in den Jahrgangsstufen 1-9 umgesetzt, in den Folgejahren erfolgt der Ausbau sukzessiv in allen Jahrgangsstufen.

Erläuterungen**Allgemein:**

Die Schulverwaltung erbringt Leistungen in Erfüllung der Aufgaben als Schulträger. Dazu gehören die Gewährleistung der organisatorischen, technischen, räumlichen, hygienischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen zur Sicherstellung eines geregelten und bedarfsgerechten Schul-, Unterrichts- und Sportbetriebes. Dazu werden die Schulgebäude mit den dazugehörigen Flächen bereitgestellt sowie alle für den Betrieb erforderlichen Dienstleistungen erbracht.

Die Stadt Lünen betreibt z. Zt. folgende 21 Schulen:

<u>Grundschulen</u>	Schule am Lüserbach (ehemals Grundschule Horstmar/Niederaden) Elisabethschule Gottfriedschule Kardinal-von-Galen-Schule Leoschule Matthias-Claudius-Schule Osterfeldschule Overbergschule Schule am Heikenberg
---------------------	--

Schule auf dem Kelm
Viktoria-Schule
Wittekind-Schule

Hauptschulen Profilschule Lünen (ehemals Achenbachschule)
Heinrich-Bußmann-Schule

Realschulen Realschule Altlünen
Realschule Brambauer
Ludwig-Uhland-Realschule

Gesamtschulen Geschwister-Scholl-Gesamtschule
Käthe-Kollwitz-Gesamtschule

Gymnasien Freiherr-vom-Stein-Gymnasium
Gymnasium Altlünen

Im Stadtgebiet werden darüber hinaus folgende Schulformen durch den Kreis Unna angeboten:
Lippe Berufskolleg Lünen
Förderzentrum Nord- Teilstandort Lünen

Gute Schule 2020:

IT-Maßnahmen

Im Rahmen der o.g. Maßnahme hat 8.3 - IT für 2018 nachfolgende Projekte angemeldet:

- Richtfunk: Anbindung aller Lünener Schulen an eine leistungsfähige LAN-Infrastruktur
- WLAN: Funk-Ausbau und Installation für alle Lünener Schulen
- Firewall u. Netzwerkstruktur: Anpassung u. Erneuerung der Sicherheits- und Strukturerefordernisse entsprechend der Erfordernisse aus Richtfunk und WLAN
- Medientechnik: Installation von moderner Medientechnik (z.B. interaktive Tafeln/Beamer)

Baumaßnahmen

- Erweiterung der OGS-Räumlichkeiten an der Overbergschule
- Erweiterung der OGS-Räumlichkeiten an der Kardinal-von-Galen-Schule
- Erweiterung der OGS-Räumlichkeiten an der Schule auf dem Kelm
- Erweiterung der OGS-Räumlichkeiten an der Matthias-Claudius-Schule/Gottfriedschule
- Erweiterung der Räumlichkeiten am Freiherr-vom-Stein-Gymnasium
- Sanierung WC-Anlage Viktoria-Schule
- Sanierung WC-Anlage Grundschule Auf dem Kelm
- Sanierung WC-Anlage Grundschule Am Lüserbach HS
- Sanierung WC-Anlage Grundschule Am Lüserbach TS
- Einrichtung einer neuen WC-Anlage Realschule Brambauer
- Sanierung WC-Anlage Gymnasium Altlünen

Leistungen:

Gewährleistung der organisatorischen, technischen, räumlichen, hygienischen, sächlichen und personellen Voraussetzungen zur Sicherstellung eines geregelten und bedarfsgerechten Schul-, Unterrichts- und Sportbetriebes.

Schulträgeraufgaben

- Schulentwicklungsplanung
- Bereitstellung von nichtlehrendem Personal (Sekretariate, Küchenhilfen)
- Bereitstellung von Schulgebäuden und Dienstleistungen
- Verantwortlicher Bereich für Neu-, Um-, An- und Rückbau von Schulgebäuden
- Bewirtschaftung von Schulgebäuden
- schulische Inklusion
- Betreuungsangebote, zusätzlich zum Schulunterricht
- Rucksackprojekt, bunter Rucksack
- Projekt: „soziale Teilhabe am Arbeitsmarkt“ (Hauswirtschaftshilfe etc.)
- Schulbudgets
- Haushaltsplanung und Überwachung, Finanzberichte
- Bereitstellung von Einrichtungen und Lehr- und Lernmitteln
- Lernmittel: Beschaffung von Schulbüchern und Übernahme der entstehenden Kosten im gesetzlich vorgegebenen Rahmen
- Medienausstattung
 - Ausstattung der Schulen mit neuen Medien. Betreuung des IT-Einsatzes in Zusammenarbeit mit der Abteilung 8.3 an den Arbeitsplätzen der Verwaltungsmitarbeiter/innen in den Schulen (Schulsekretariate).
- Schülerbeförderung und Schulwegsicherung
- Kultur und Schule
- Überwachung der allgemeinen Schulpflicht
- Finanzielle Absicherung von Unfallfolgen durch die Schülerunfallversicherung
- Vermietung von Schulräumen (an dritte private und juristische Personen)
- ab 2018 Projekt Kulturstrolche

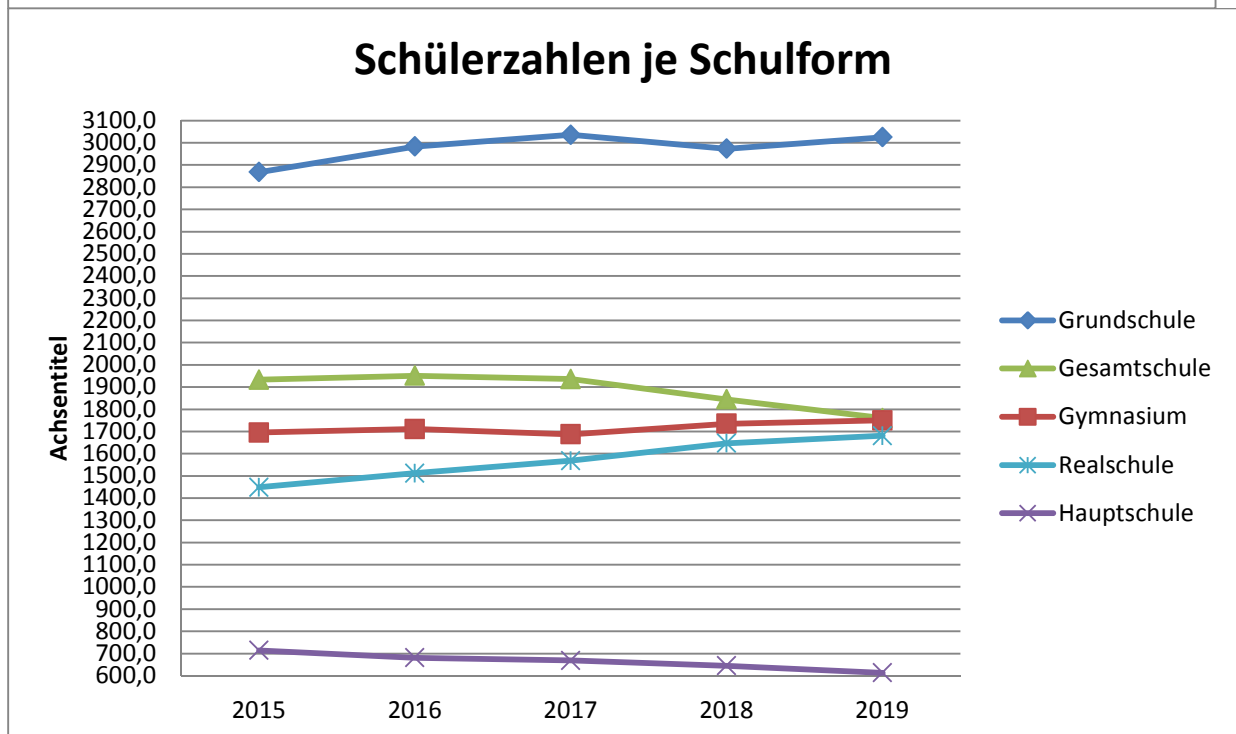
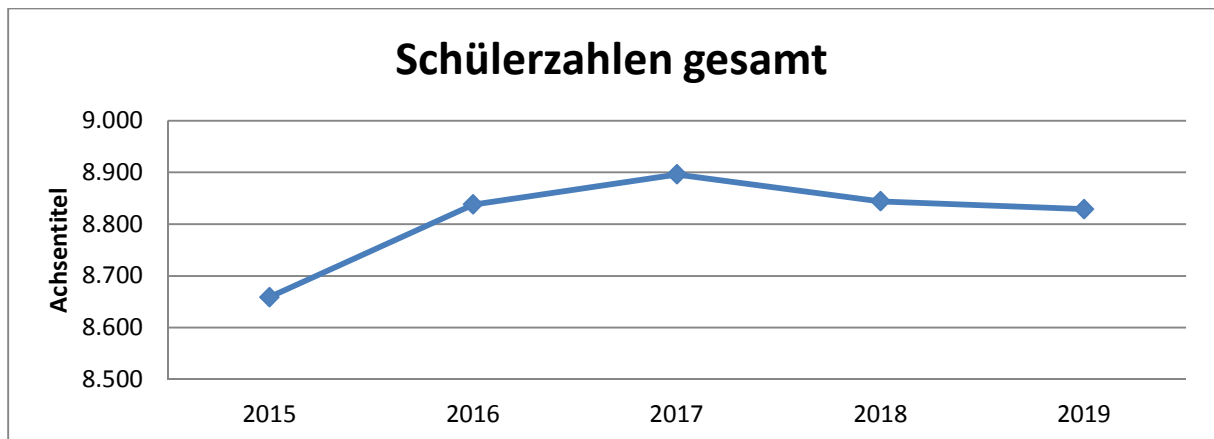
Weitere Informationen können dem Schulentwicklungsplan 2016 entnommen werden.

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018***	2019***
Anzahl Vollzeitstellen	26,89	26,25	25,12	25,29	25,05

Mitarbeiter/innen Schulsekretariat	26	25	27	27	27
Stellen Schulsekretariate Vollzeit- äquivalent	21,7	21	20,4	20,4	20,4
Stellen in den Mensen Vollzeitäquivalent	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45
Anzahl Schüler/innen					
Grundschule	2.868	2.983	3.036	2.973	3.025
Hauptschule	714	681	669	645	613
Realschule	1.449	1.512	1.568	1.647	1.681
Gesamtschule	1.933	1.951	1.936	1.844	1.760
Gymnasium	1.695	1.711	1.687	1.735	1.750
Förderschule	96	(160*)	-	-	-
Summen	8.755	8.838**	8.896	8.844	8.829

* Förderschule in Trägerschaft des Kreises Unna (seit August 2016)** ohne Förderschulen*** Prognose



	2015	2016	2017	Prognose August 2018	Prognose August 2019
Durchschnittliche Klassenstärke					
Grundschule	23	25	24	24	24
Hauptschule	22	22	22	24	24
Realschule	27	26	26	26	26
Gesamtschule Sekundarstufe I	28	28	28	28	28
Gymnasium Sekundarstufe I	25	27	27	27	27
Gebäudeflächen einschl. TH in qm					
Grundschule	40.207	40.207	40.307	40.307	41.000
Hauptschule	6.009	6.009	6.018	6.018	6.018
Realschule	18.080	18.080	18.080	18.080	18.080
Gesamtschule	24.161	24.161	24.161	24.161	24.161
Gymnasien	19.212	19.212	19.212	19.212	*19.675
Förderschule **	2.531	-	-	-	-

Grundschulen OGS Neu- und Anbauten ab 2019

- OGS Overbergschule
- OGS Kelmschule
- OGS Kardinal von Galen
- OGS Matthias-Claudius-Schule

*Neubau 6 Klassenräume FSG, ca. 463 m²

**Förderschule in Trägerschaft des Kreises Unna (seit August 2016)

Kennzahlen

	2015	2016	2017	Prognose August 2018	Prognose August 2019
Teilnehmer/innen Schülerbeförderung	3.050	3.025	3.000	3.075	3.125
Gesamtschülerzahl	8.755	8.838	8.896	8.844	8.829
Anteil Beförderung/ Gesamtzahl in %	35%	34%	34%	35%	35%

Andere Betreuungsformen	2015	2016	2017	Prognose August 2018	Prognose August 2019
Wethmar 8-13:30 Uhr neues Angebot **	-	40	40	75	75
Lüserbach Teilstandort 8-14:30 Uhr **	29	43	48	60	60
Osterfeldschule Teilstandort 8-14:30 Uhr*	32	19	-	--	-

*Osterfeld Teilstandort: Das Angebot wurde seit August 2017 durch die Einrichtung einer OGS Gruppe abgelöst.

**Die Kapazitätsgrenzen der Angebote sind erreicht, u.a. stehen keine geeigneten Räumlichkeiten zur Verfügung.

Gemeinsames Lernen / Inklusion	2015	2016	2017	Prognose August 2018	Prognose August 2019
Gesamtzahl Kinder an allen Schulen	340	347	362	365	370
davon an Grundschulen	97	75	77	80	85
davon an weiterführenden Schulen	243	272	285	285	285

Produktplan

3105

Schulen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	537.526,55	462.954	427.040	427.040	427.040	427.040
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.656,02	75.900	58.000	58.000	58.000	58.000
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	162.030,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>= Ordentliche Erträge</u>	<u>758.212,57</u>	<u>573.854</u>	<u>520.040</u>	<u>520.040</u>	<u>520.040</u>	<u>520.040</u>
11.	- Personalaufwendungen *	1.213.477,01	1.256.785	1.286.429	1.311.465	1.337.595	1.364.228
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.290.341,77	8.644.682	8.857.317	8.979.967	9.297.507	9.414.307
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	552.466,99	616.215	371.000	371.000	371.000	371.000
15.	- Transferaufwendungen	3.000,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	7.325.249,65	7.136.896	7.699.793	9.239.343	9.817.033	9.201.573
17.	<u>= Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>17.384.535,42</u>	<u>17.657.078</u>	<u>18.217.039</u>	<u>19.904.275</u>	<u>20.825.635</u>	<u>20.353.608</u>
18.	<u>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-16.626.322,85</u>	<u>-17.083.224</u>	<u>-17.696.999</u>	<u>-19.384.235</u>	<u>-20.305.595</u>	<u>-19.833.568</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-16.626.322,85</u>	<u>-17.083.224</u>	<u>-17.696.999</u>	<u>-19.384.235</u>	<u>-20.305.595</u>	<u>-19.833.568</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26.	<u>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-16.626.322,85</u>	<u>-17.083.224</u>	<u>-17.696.999</u>	<u>-19.384.235</u>	<u>-20.305.595</u>	<u>-19.833.568</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	282.832,42	295.700	300.136	304.638	309.208	309.208
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-16.909.155,27	-17.378.924	-17.997.135	-19.688.873	-20.614.803	-20.142.776

Produktplan

3105

Schulen

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

310500 414104 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Schülerfahrtkosten)
Zuschuss zu den Schülerbeförderungskosten

310500 414128 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (Inklusion)
Ertrag Inklusion in Schulen (18.860 €) / siehe Aufwand in Konto 524128

Erläuterungen zu 11. – Personalaufwendungen

310500 501950 Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte (Rucksackprojekt)
Honoraraufwand für "Rucksackprojekt" an Lünener Grundschulen
(2019: 54.600 €, 2020: 55.000 €, 2021: 56.000 €, 2022: 57.000 €)

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

310500 524101 ZGL Versorgungsleistungen (Heiz., Strom, Gas, Wasser) Bewirtschaftung der Grundst.
Zum Haushaltsentwurf 2019 wird im Produkt 310500 "Schulen" im Konto 524101 "ZGL-Versorgungsleistungen (Heizung, Strom, Gas, Wasser)" die Gesamtveränderung aller Produkte im Bereich der Nebenkosten für Energie dargestellt
(2019: - 312.218 €, 2020: - 390.922 €, 2021: - 364.985 €, 2022: - 338.791 €)
Eine Aufteilung auf die einzelnen Produkte erfolgt zum endgültigen Haushaltsplan 2019 ff.

310500 524102 ZGL Serviceleistungen (Hausmeister, Reinigung) Bewirtschaftung der Grundst.
Zum Haushaltsentwurf 2019 wird im Produkt 310500 "Schulen" im Konto 524102 "ZGL-Serviceleistungen Hausmeister/Reinigung (HMR)" die Gesamtveränderung aller Produkte im Bereich der Nebenkosten HMR dargestellt
(2019: + 310.914 €, 2020: + 304.783 €, 2021: + 529.535 €, 2022: + 585.386 €)
Eine Aufteilung auf die einzelnen Produkte erfolgt zum endgültigen Haushaltsplan 2019 ff.

310500 524103 ZGL Bewirtschaftung Grundst. (Abgaben, Steuern, Papierents. Bewirtschaftung der Grundst.
Zum Haushaltsentwurf 2019 wird im Produkt 310500 "Schulen" im Konto 524103 "ZGL-Bewirtschaftung Grundstücke (Abgaben, Steuern, Papierentsorgung)" die Gesamtveränderung aller Produkte im Bereich der Nebenkosten für Abgaben etc. dargestellt
(2019: + 107.708 €, 2020: + 199.500 €, 2021: + 222.071 €, 2022: + 245.022 €)
Eine Aufteilung auf die einzelnen Produkte erfolgt zum endgültigen Haushaltsplan 2019 ff.

310500 524128 Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Inklusion)
Aufwand Inklusion in Schulen (18.860 €); zur Verfügung stehende Mittel i. H. v. 98.860 € verteilt auf Ergebnisplan und Finanzplan (80.000 €) / siehe Ertrag in Konto 414128

310500 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (neue Bezeichn. früher 'Vorräte')
Davon 300.000 € für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern in Schulen.
Eine Verteilung dieses Ansatzes auf die Schulprodukte erfolgt zu einem späteren Zeitpunkt.
Der Ansatz im Finanzplan investiv wurde in entsprechender Höhe gekürzt.


310500 528150 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Rucksackprojekt)
Sachaufwand für "Rucksackprojekt" an Lünener Grundschulen (8.000 € jährlich)

310500 529104 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Schülerfahrtkosten)
Schülerbeförderungskosten
Ab 2019 hier Ansatzreduzierung in Höhe von 300.000 €. Ein Teil der Abrechnung mit der VKU läuft zukünftig über die Abteilung 4.5. Der Ansatz beim Produkt/Sachkonto 452000.531500 wird entsprechend um 300.000 € erhöht.

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

310500 541250 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Rucksackprojekt)
Aufwand für Fortbildung im "Rucksackprojekt" an Lünener Grundschulen (3.200 € jährlich)

310500 542200 ZGL- kalkulatorische Mieten
Zum Haushaltsentwurf 2019 wird im Produkt 310500 "Schulen" im Konto 542200 "ZGL-Kalkulatorische Mieten" die Gesamtveränderung aller Produkte im Bereich der Grundmiete dargestellt
(2019: + 646.734 €, 2020: + 1.935.005 €, 2021: + 2.504.680 €, 2022: + 1.881.092 €)
Eine Aufteilung auf die einzelnen Produkte erfolgt zum endgültigen Haushaltsplan 2019 ff.

3105 Schulen										
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019			
Erträge	758.213	573.854	520.040	520.040	520.040	520.040				
Aufwendungen	17.667.368	17.952.778	18.517.175	20.208.913	21.134.843	20.662.816				
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-16.909.155	-17.378.924	-17.997.135	-19.688.873	-20.614.803	-20.142.776				
Differenz zum Vorjahr in €		-469.769	-618.211	-1.691.738	-925.930	472.027				
Differenz zum Vorjahr in %		-2,8%	-3,6%	-9,4%	-4,7%	2,3%				
										
↑ = positiv ↓ = negativ										
Zeile im Produktplan	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen						Erläuterungen zu dem Produkt			
1	Steuern und ähnliche Abgaben Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergünstigungs- und Hundesteuer u.a.						Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019 in diesem Produkt nicht relevant			
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen						Zuschuss des Landes zu Schülerbeförderungskosten (25.000 €) Zuschuss des Landes zum Aufwand für Inklusion (18.860 €) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (363.100 €)			
3	sonstige Transfererträge Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen						in diesem Produkt nicht relevant			
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge						in diesem Produkt nicht relevant			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen						Elternbeiträge für den Mittagstisch an 2 Schulen (57.000 €)			
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten						in diesem Produkt nicht relevant			
7	Sonstige ordentliche Erträge Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören						Erträge aus der Bildungspauschale für Maßnahmen der "PRIO-Liste" (35.000 €) Ansatz ist ein "Platzhalter". Mittel werden aus der Bildungspauschale zur Verfügung gestellt. Entsprechende Planung im Aufwand in Zeile 13. Abrechnung der Bildungspauschale erfolgt haushaltsneutral zum Jahresabschluss.			

Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen	Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. "Rucksackprojekt" an Grundschulen (54.600 €)
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (5.346.030 €) Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz (380.000 €) Schülerbeförderungskosten (1.606.000 €) Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (342.000 €) Grünpflege u. Abfallentsorgung WBL (554.155 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern der Schulverwaltung (BGA) und sämtlicher Schulen mit ihren Investitionen
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (7.021.830 €) Versicherungen (526.260 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

3105

Schulen

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.768,00	30.000	45.080	0	45.080	45.080	45.080
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.848,43	75.900	58.000	0	58.000	58.000	58.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.013,80	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>81.630,23</u>	<u>105.900</u>	<u>103.080</u>	<u>0</u>	<u>103.080</u>	<u>103.080</u>	<u>103.080</u>
10	- Personalauszahlungen	1.222.826,92	1.256.785	1.286.429	0	1.311.465	1.337.595	1.364.228
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.004.476,34	8.644.682	8.857.317	0	8.979.967	9.297.507	9.414.307
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	3.000,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	190.314,81	7.136.896	7.699.793	0	9.239.343	9.817.033	9.201.573
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.420.618,07</u>	<u>17.040.863</u>	<u>17.846.039</u>	<u>0</u>	<u>19.533.275</u>	<u>20.454.635</u>	<u>19.982.608</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-4.338.987,84</u>	<u>-16.934.963</u>	<u>-17.742.959</u>	<u>0</u>	<u>-19.430.195</u>	<u>-20.351.555</u>	<u>-19.879.528</u>
Investitionstätigkeit								
<u>Einzahlungen</u>								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen *	151.514,92	98.854	98.860	0	98.860	98.860	98.860
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>151.514,92</u>	<u>98.854</u>	<u>98.860</u>	<u>0</u>	<u>98.860</u>	<u>98.860</u>	<u>98.860</u>
<u>Auszahlungen</u>								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	26.239,50	180.000	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	531.873,22	930.000	460.000	0	360.000	360.000	360.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen *	0,00	2.820.000	2.285.000	0	2.665.288	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>558.112,72</u>	<u>3.930.000</u>	<u>2.745.000</u>	<u>0</u>	<u>3.025.288</u>	<u>360.000</u>	<u>360.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</u>	<u>-406.597,80</u>	<u>-3.831.146</u>	<u>-2.646.140</u>	<u>0</u>	<u>-2.926.428</u>	<u>-261.140</u>	<u>-261.140</u>

Produktplan

3105

Schulen

Erläuterungen zu 1 aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

310500 681100 Investitionszuwendungen vom Land
Landesförderung für Inklusion in Schulen (98.860 €). Davon werden 80.000 € im Finanzplan investiv veranschlagt, 18.860 € sind im Ergebnisplan geplant.

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

310500 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410€
Investitions-Nr. 31003: Einrichtung für alle Schulen (230.000 €/Jahr)

310500 783105 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € für Spielgeräte auf Schulhöfen
Investitions-Nr. 31005: Anschaffung Spielgeräte Schulhöfe (35.000 €/Jahr)

310500 783106 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € für Anschaffungen Übermittagsbetreuung
Investitions-Nr. 31006: Anschaffungen für die Übermittagsbetreuung (15.000 €/Jahr)

310500 783127 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Gute Schule 2020)
Förderprogramm des Landes "Gute Schule 2020"
Beschaffung

310500 783128 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Neubau Realschule Altlünen)
2019: Kosten für Schulbauberatung Ersatzbau Realschule Altlünen.

310500 783145 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Inklusion)
Investitionen Inklusion in Schulen (80.000 €); zur Verfügung stehende Mittel i.H.v. 98.860 € verteilt auf Finanzplan investiv und Ergebnisplan (18.860 €)

Erläuterungen zu 11 von aktivierbaren Zuwendungen

310500 781527 Zuweisungen für Investitionen an verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (Gute Schule 2020)
Förderprogramm des Landes "Gute Schule 2020"
Anteil ZGL

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- ein- zah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
09003 Bildungspauschale									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	1.069,22	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-1.069,22	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
31003 Einrichtung in Schulen									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	204.191,11	0	230.000	0	230.000	230.000	230.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-204.191,11	0	-230.000	0	-230.000	-230.000	-230.000	0,00	0,00
31005 Spielgeräte auf Schulhöfen									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	9.230,00	0	35.000	0	35.000	35.000	35.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-9.230,00	0	-35.000	0	-35.000	-35.000	-35.000	0,00	0,00
31006 Anschaffungen für Übermittagsbetreuung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	517,79	0	15.000	0	15.000	15.000	15.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-517,79	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	0,00	0,00
31027 Gute Schule 2020									
- Baumaßnahmen	26.239,50	0	0	0	0	0	0	860.000,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-26.239,50	0	0	0	0	0	0	1.100.000,00	0,00
31028 Neubau Realschule Altlünen								0	

Produktplan

3105

Schulen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0,00	0,00
31045 Inklusion									
+ Investitionszuwendungen	98.853,58	0	98.860	0	98.860	98.860	98.860	0,00	0,00
- Erwerb von bewegl. Vermögen	8.323,17	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	90.530,41	0	18.860	0	18.860	18.860	18.860	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-150.717,21	0	-361.140	0	-261.140	-261.140	-261.140	-	0,00
								1.100.000,0	
								0	
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	228.720,39	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-228.720,39	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produkt 3120

Offene Ganztagschule

Produktbeschreibung

Betrieb von offenen Ganztagsgrundschulen

Auftragsgrundlage

§ 9 Schulgesetz NRW

Ziele

Allgemein:

Qualifizierte und bedarfsgerechte Ausgestaltung und Betrieb von OGS-Plätzen.

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Schaffung von bedarfsgerechten Plätzen für die Versorgung von Grundschulkindern.

Erläuterungen

Allgemein:

Mit der Einrichtung von offenen Ganztagsgrundschulen in Lünen werden gemeinsame Ziele der Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern unter einem Dach zusammengeführt. Träger dieser Angebote sind freie Träger der Jugendhilfe sowie die Stadt Lünen selbst. Der Finanzierungs- und Leistungsumfang ist zwischen den freien Trägern und der Stadt Lünen vertraglich geregelt.

Von montags bis freitags wird eine von Fachkräften geleitete Betreuung nach dem Unterricht bis 16.00 Uhr angeboten (in den Ferien und an beweglichen Ferientagen ganztägig). Schließungszeiten sind lediglich zwischen Weihnachten und Neujahr sowie 3 Wochen in den Sommerferien.

Die Bedürfnisse der Kinder stehen im Betrieb der Offenen Ganztagschule im Vordergrund. Möglichkeiten zum Rückzug und zur Muße sowie freies Spielen gehören ebenso dazu wie Hausaufgaben erledigung unter Aufsicht und organisierte Angebote (Sport, Spiel, Musik, Kunst). Für diese Angebotsvielfalt stehen freundliche und bedarfsgerechte Räume auf dem Schulgelände zur Verfügung. In seltenen Fällen finden Angebote außerhalb des Schulgeländes statt.

Das Mittagessen wird gemeinsam eingenommen; auf religiöse Essensregeln wird Rücksicht genommen. Das Essen wird zum Selbstkostenpreis ausgegeben, das Essensgeld von den jeweiligen Trägern vereinnahmt.

Die Fachberatung wird für alle Träger durch die Schulverwaltung sichergestellt.

Betrieb

In Lünen werden OGS in Trägerschaft der Stadt sowie durch freie Träger (Caritas, EKK evangelischer Kirchenkreis Dortmund, AWO, DRK) betrieben.

Finanzierung

Erfolgt durch Landes- und Eigenmittel der Stadt, sowie Elternbeiträgen

Die Bewilligung und Abrechnung der Betriebskosten gegenüber dem Land, den freien Trägern sowie für die eigenen Einrichtungen werden in diesem Produkt bearbeitet.

Die Höhe der Elternbeiträge ist durch Satzung der Stadt Lünen vom 28.08.2015 festgelegt. Der Einzug der Elternbeiträge erfolgt zentral für alle Einrichtungen.

Qualitätszirkel

Die Fachabteilung steht beständig im Austausch mit den Trägern sowie den eigenen Einrichtungen. Zur qualitativen Weiterentwicklung wurde ein kommunaler Qualitätszirkel eingerichtet. Handlungsfelder werden definiert und bearbeitet (aktuell: Zusammenarbeit Schule-OGS, päd. Austausch und Lernzeiten). Begleitung und Fortbildungen finden durch das Institut für soziale Arbeit ISA statt.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Sukzessiver Ausbau der Platzkapazitäten an folgenden Standorten:

- OGS Wethmar (Neubau, Gute Schule 2020)
- OGS Kardinal von Galen (Anbau, Gute Schule 2020)
- OGS Overbergschule (Neubau, Gute Schule 2020)
- OGS Kelmschule (Anbau, Gute Schule 2020)
- OGS Schule am Lüserbach (1 Gruppe im Bestand)
- OGS Leoschule (Neubau)
- OGS Osterfeldschule (Neubau)

Stufen des Ausbaus seit 2017

- Zum Schuljahr 2017/2018 wurden 3 OGS Gruppen mit insgesamt 75 Plätzen neu eingerichtet, in der OGS Wethmar, OGS Overbergschule und im Teilstandort der Osterfeldschule
- zum Schuljahr 2018/2019 werden 3 weitere Gruppen eingerichtet, in der OGS Schule am Lüserbach, OGS Leoschule und OGS Wethmar

Kennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen			11,05	12,77	16,35

	2015	2016	2017	2018**	2019**
OGS					
Verfügbare Plätze	1.000	1.075	1.150	1.220	1.270
Kinder in Ganztagsgrundschulen	*1.022	*1.121	*1.188	1.270	1.300
Kinder in Grundschulen	2.868	2.983	3.036	2.973	3.025
Versorgungsquote OGS: Ziel >25%	35,6%	37,6%	39%	43%	43%
Auslastung der vorhandenen OGS Plätze: Ziel >95%	102%	104%	103%	104%	102%

* Stichtag 15.10. des Jahres

** Prognose

Produktplan

3120

Offene Ganztagschule

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.513.962,18	1.525.593	1.835.450	1.921.300	1.974.930	2.030.170
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340.180,00	303.000	360.000	365.000	370.000	370.000
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.464,23	120.000	160.000	160.000	160.000	160.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.991,67	0	10.000	10.000	10.000	10.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	679,76	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>1.992.277,84</u>	<u>1.948.593</u>	<u>2.365.450</u>	<u>2.456.300</u>	<u>2.514.930</u>	<u>2.570.170</u>
11. – Personalaufwendungen	732.668,44	787.989	1.006.016	1.024.309	1.044.028	1.041.307
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.003,86	162.838	372.086	293.462	287.962	232.462
14. – Bilanzielle Abschreibungen	42.002,56	33.500	28.700	28.700	28.700	28.700
15. – Transferaufwendungen *	1.613.463,00	1.689.722	1.835.970	2.011.030	2.063.600	2.117.740
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.784,33	61.710	69.135	69.960	70.750	71.550
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>2.687.922,19</u>	<u>2.735.759</u>	<u>3.311.907</u>	<u>3.427.461</u>	<u>3.495.040</u>	<u>3.491.759</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-695.644,35</u>	<u>-787.166</u>	<u>-946.457</u>	<u>-971.161</u>	<u>-980.110</u>	<u>-921.589</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-695.644,35</u>	<u>-787.166</u>	<u>-946.457</u>	<u>-971.161</u>	<u>-980.110</u>	<u>-921.589</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-695.644,35</u>	<u>-787.166</u>	<u>-946.457</u>	<u>-971.161</u>	<u>-980.110</u>	<u>-921.589</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.512,02	72.173	73.256	74.355	75.470	75.470
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-756.156,37</u>	<u>-859.339</u>	<u>-1.019.713</u>	<u>-1.045.516</u>	<u>-1.055.580</u>	<u>-997.059</u>

Produktplan

3120

Offene Ganztagschule

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

312000 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Betriebskostenzuschuss des Landes für die offene Ganztagschule

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

312000 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschüsse für den Betrieb von offenen Ganztagschulen

3120 Offene Ganztagschule							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
Erträge	1.992.278	1.948.593	2.365.450	2.456.300	2.514.930	2.570.170	
Aufwendungen	2.748.434	2.807.932	3.385.163	3.501.816	3.570.510	3.567.229	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-756.156	-859.339	-1.019.713	-1.045.516	-1.055.580	-997.059	
Differenz zum Vorjahr in €		-103.183	-160.374	-25.803	-10.064	58.521	
Differenz zum Vorjahr in %		-13,6%	-18,7%	-2,5%	-1,0%	5,5%	
							↓
							↑ = positiv ↓ = negativ
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen					Erläuterungen zu dem Produkt
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergünstigungs- und Hundesteuer u.a.					Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen					in diesem Produkt nicht relevant
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen					Zuweisungen des Landes für den Betrieb der OGS (1.806.750 €) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (28.700 €)
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge					in diesem Produkt nicht relevant
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen					Elternbeiträge für die Betreuung der Kinder in der OGS (360.000 €) Elternbeiträge für den Mittagstisch in der OGS (160.000 €) Erstattung für Bundesfreiwilligendienstleistenden (10.000 €)
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten					in diesem Produkt nicht relevant
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören					in diesem Produkt nicht relevant

Ertrags- / Aufwandsart		Erläuterungen zu dem Produkt	
Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019	
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Honorare OGS/Übermittagbetreuung (130.000 €)
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (4.786 €) Aufwendungen für den Mittagstisch in der OGS (160.000 €) / gedeckt durch die Elternbeiträge (siehe Zeile 5)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Betriebskostenzuschüsse für den Betrieb der offenen Ganztagschulen (1.835.969 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL- kalkulatorische Miete (7.985 €) Versicherungen (52.050 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

3120

Offene Ganztagschule

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.479.659,00	1.495.293	1.806.750	0	1.892.600	1.946.230	2.001.470
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.010,06	303.000	360.000	0	365.000	370.000	370.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.250,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	679,76	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.822.598,82</u>	<u>1.918.293</u>	<u>2.296.750</u>	<u>0</u>	<u>2.387.600</u>	<u>2.446.230</u>	<u>2.501.470</u>
10	– Personalauszahlungen	727.483,52	787.989	1.006.016	0	1.024.309	1.044.028	1.041.307
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.373,60	162.838	372.086	0	293.462	287.962	232.462
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	1.605.854,00	1.689.722	1.835.970	0	2.011.030	2.063.600	2.117.740
15	– Sonstige Auszahlungen	1.324,92	61.710	69.135	0	69.960	70.750	71.550
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.489.036,04</u>	<u>2.702.259</u>	<u>3.283.207</u>	<u>0</u>	<u>3.398.761</u>	<u>3.466.340</u>	<u>3.463.059</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-666.437,22</u>	<u>-783.966</u>	<u>-986.457</u>	<u>0</u>	<u>-1.011.161</u>	<u>-1.020.110</u>	<u>-961.589</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	158.832,72	150.000	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>158.832,72</u>	<u>150.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	47.287,73	35.000	243.000	0	130.000	117.000	45.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>47.287,73</u>	<u>35.000</u>	<u>243.000</u>	<u>0</u>	<u>130.000</u>	<u>117.000</u>	<u>45.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	<u>111.544,99</u>	<u>115.000</u>	<u>-243.000</u>	<u>0</u>	<u>-130.000</u>	<u>-117.000</u>	<u>-45.000</u>

Produktplan
3120
Offene Ganztagschule

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

312000 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410€

Inv.Nr. 23001:

Betriebs- und Geschäftsausstattung für die offenen Ganztagschulen.

Weitere Mittel stehen im Ergebnisplan zur Verfügung.

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
23001 Offene Ganztagschulen									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	47.287,73	0	243.000	0	130.000	117.000	45.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	-47.287,73	0	-243.000	0	-130.000	-117.000	-45.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-47.287,73	0	-243.000	0	-130.000	-117.000	-45.000	0,00	0,00

Abteilung 3.3

Volkshochschule

Produkte

3305 – VHS-Kurse

Produkt **3305**

VHS-Kurse

Produktbeschreibung

Erstellung, Veröffentlichung und Durchführung eines Bildungsangebotes auf der Grundlage des Weiterbildungsgesetzes von NRW (WbG) vom 14.04.2000

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz von NRW (WbG) vom 14.04.2000

Ziele

Allgemein:

Bereitstellung von Bildungsangeboten im Sinne des Weiterbildungsgesetzes NRW

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Auf der Grundlage der zur Verfügung stehenden Räumlichkeiten sollen die durchgeführten Kurse, die Anzahl der Kursteilnehmer/innen und die Nettoeinnahmen der VHS weiter gesteigert werden. Quantitativer Zielwert für die kommenden Jahre sind pro Jahr 5.200 Teilnehmer/innen in 450 Kursen.

Erläuterungen

Allgemein:

Die VHS Lünen ist nach dem Weiterbildungsgesetz für das Land NRW eine Bildungsstätte, zu deren Einrichtung die Stadt Lünen als große kreisangehörige Stadt verpflichtet ist. Das Pflichtangebot für kreisangehörige Gemeinden mit einer Einwohnerzahl bis 100.000 Einwohner/innen umfasst jährlich mindestens 4.800 durchzuführende Unterrichtsstunden.

Das Bildungsangebot der Einrichtungen der Weiterbildung umfasst Inhalte, die die Entfaltung der Persönlichkeit fördern, die Fähigkeit zur Mitgestaltung des demokratischen Gemeinwesens stärken und die Anforderungen der Arbeitswelt bewältigen helfen. Es umfasst die Bereiche der allgemeinen, politischen, beruflichen und kulturellen Weiterbildung, der Gesundheitsbildung, des Erlernens von Fremdsprachen (einschließlich Deutsch als Fremdsprache) und schließt den Erwerb von Schulabschlüssen sowie die Eltern- und Familienbildung mit ein.

Um diesem Anspruch gerecht zu werden, bietet die VHS Lünen Kurse und Einzelveranstaltungen in folgenden **5 Programmbereichen** an:

Bereich 1 - Gesellschaft

Dieser Bereich umfasst das „VHS-Ferienprogramm“ mit Angeboten zur aktiven Gestaltung der Ferien, die Reihe „mit der VHS unterwegs“ mit länderkundlichen Vorträgen sowie Wanderangebote (ein- und mehrtägig), Vortrags- und Einzelveranstaltungen zu Politik und Zeitgeschehen, zu Rechts- und Finanzfragen, zu Umweltthemen sowie spezielle Angebote für die Zielgruppe Senioren. Die Kurse dieses Bereichs sind zum Teil dem nicht pflichtigen Angebot zuzuordnen.

Bereich 2 – Ausbildung und Beruf, Grundbildung

Dieser Bereich umfasst die berufliche Weiterbildung sowie die Angebote an EDV-Kursen für unterschiedliche Zielgruppen. Zudem die sog. Grundbildung, d.h. Alphabetisierungskurse, Lesen, Schreiben, Rechnen und Schulabschlusskurse. Die Durchführung der Grundbildungskurse ist vom Rat im Rahmen seines Beschlusses vom 26.10.2006 auch für die Zukunft bestätigt worden. Hier wird von den Teilnehmer/innen ein geringer Eigenbetrag pro Semester erhoben. Die Kurse dieses Bereichs sind dem pflichtigen Angebot zuzuordnen.

Bei den Schulabschlusskursen handelt es sich um Kurse zur nachträglichen Erlangung des Hauptschulabschlusses und der Fachoberschulreife. Diese Kurse sind Bestandteil des Pflichtangebots und werden durch das Land NRW gesondert gefördert. Die Haushaltsmittel hierfür werden jedes Jahr neu festgesetzt. Als Teilnehmerentgelt wird eine einmalige "Einschreibgebühr" in Höhe von 55,00 € erhoben.

Bereich 3 – Fremdsprachen und Integration

Dieser Bereich umfasst die Kursangebote Deutsch als Fremdsprache, die Integrationskurse und alle Fremdsprachenkurse. Die Durchführung der Drittmittel geförderten Integrationskurse ist grundsätzlich mit einem großen Organisationsaufwand für die pädagogischen Mitarbeiter und die Verwaltung verbunden.

Die Kurse des Bereichs 3 sind dem pflichtigen Angebot zuzuordnen.

Bereich 4 - Gesundheit

Hierzu zählen Vorträge zu Gesundheitsthemen sowie Kursangebote aus dem Bereich Körpererfahrung, Gymnastik und Gesundheitssport.

Sofern die Kurse der Gesundheitsförderung und –erhaltung dienen, gehören sie zu den pflichtigen Angeboten.

Bereich 5 - Werkstatt

Dieser Bereich umfasst Kursangebote im Bereich Fotografie, künstlerisches und kreatives Gestalten und Kulinarisches. Die Kurse dieses Bereichs sind dem nicht pflichtigen Angebot zuzuordnen.

Auftragsmaßnahmen

Neben den von der VHS Lünen über das jeweilige Semesterprogramm veröffentlichten Angeboten gibt es noch die Möglichkeit, spezielle Kurse für Auftraggeber durchzuführen. Diese Kurse sind im Vorfeld nicht planbar, da über sie in der Regel sehr kurzfristig entschieden wird und sie nach den individuellen Wünschen der Auftraggeber konzipiert werden. Die Durchführung derartiger Kurse hängt wesentlich auch von der Verfügbarkeit geeigneter Räumlichkeiten ab.

Besondere Dienstleistungen

Das Angebot der VHS umfasst auch besondere Dienstleistungen außerhalb des Weiterbildungsgesetzes, wie z.B. die Weiterbildungsberatung im Rahmen des Bildungsschecks NRW und des Prämiengutscheines des Bundes.

Formale Voraussetzung – ein gültiges Qualitätssiegel

Die VHS erhält eine Förderung nach dem WbG nur, wenn ein gültiges Qualitätssiegel vorliegt. Gleiches gilt für die Durchführung der Drittmittel geförderten Schulabschlusskurse und die vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge geförderten Integrationskurse. Insoweit ist die VHS verpflichtet, sich alle 3 Jahre zertifizieren zu lassen.

Maßnahmen zur Zielerreichung

Zur Erreichung der Ziele soll das VHS-Programmangebot inhaltlich noch attraktiver gestaltet und erweitert werden. Über Öffentlichkeitsarbeit (Publikationen, Presse und Internet) wird auf das Kursangebot hingewiesen und versucht, mehr Bürger*innen für die Wahrnehmung des VHS-Angebots zu gewinnen.

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018*	2019*
Anzahl Vollzeitstellen	5,00	5,50	5,28	5,78	5,28

Bereich 1 - Gesellschaft					
Honorarkostendeckung in %	155	132	132	150	150
Anzahl Kurse	46	53	54	55	55
Anzahl Unterrichtsstunden	313	305	312	318	318
Anzahl Teilnehmer/innen	697	774	641	655	655
mit Seniorenakademie					
Honorarkostendeckung in %	189	177	189	190	190
Anzahl Kurse	5	6	5	6	6
Anzahl Unterrichtsstunden	47	48	56	60	60
Anzahl Teilnehmer/innen	71	72	69	70	70

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Bereich 2 – Ausbildung und Beruf, Grundbildung					
Honorarkostendeckung in %	158	131	151	150	150
Anzahl Kurse	17	17	7	15	15
Anzahl Unterrichtsstunden	125	110	33	110	110
Anzahl Teilnehmer/innen	200	165	69	150	150
mit EDV-Kursen					
Honorarkostendeckung in %	142	132	130	130	130
Anzahl Kurse	23	35	32	35	35
Anzahl Unterrichtsstunden	282	373	320	370	370
Anzahl Teilnehmer/innen	160	238	201	200	200
mit Alphabetisierungskursen					
Honorarkostendeckung in %	9	12	8	10	10
Anzahl Kurse	6	6	6	4	4
Anzahl Unterrichtsstunden	404	388	400	280	280
Anzahl Teilnehmer/innen	43	45	42	30	30
mit Schulabschlusskursen					
Honorarkostendeckung in %	92	85	88	88	88
Anzahl Teilnehmer/innen nach 3 Monaten	34	38	35	35	35
Erfolgreicher Abschluss der nach 3 Monaten in den Kursen befindlichen Teilnehmer/innen in %	60	60	75	75	75
Bereich 3 – Sprachen und Integration					
Honorarkostendeckung in %	155	149	144	140	140
Anzahl Kurse	149	152	144	141	141
Anzahl Unterrichtsstunden	5.718	6.699	6.762	6.650	6.650
Anzahl Teilnehmer/innen	1.465	1.695	1.575	1.490	1.490
Bereich 4 - Gesundheit					
Honorarkostendeckung in %	184	189	187	187	187
Anzahl Kurse	149	134	137	137	137
Anzahl Unterrichtsstunden	2.144	1.949	1.986	2.000	2.000
Anzahl Teilnehmer/innen	1.906	2.106	1.820	1.900	1.900
Bereich 5 - Werkstatt					
Honorarkostendeckung in %	144	138	144	145	145
Anzahl Kurse	29	34	33	34	34
Anzahl Unterrichtsstunden	508	543	548	550	550
Anzahl Teilnehmer/innen	358	350	326	350	350
Besondere Dienstleistungen					
Weiterbildungsberatung (Bildungsprämie, Bildungsscheck)	83	60	50	90	90

* Prognose

Produktplan

3305

VHS-Kurse

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	533.816,16	423.500	443.500	401.500	393.500	393.500
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte *	219.131,91	191.400	220.400	191.400	191.400	191.400
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	= <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>752.948,07</u>	<u>614.900</u>	<u>663.900</u>	<u>592.900</u>	<u>584.900</u>	<u>584.900</u>
11.	- Personalaufwendungen *	650.713,80	690.817	676.488	664.017	671.698	679.532
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	63.632,62	47.819	61.552	62.581	51.481	51.481
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	9.086,24	9.200	8.900	8.900	8.900	8.900
15.	- Transferaufwendungen	6.844,80	5.000	7.000	5.500	5.500	5.500
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen *	125.273,21	118.435	117.116	116.992	117.062	117.132
17.	= <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>855.550,67</u>	<u>871.271</u>	<u>871.056</u>	<u>857.990</u>	<u>854.641</u>	<u>862.545</u>
18.	= <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-102.602,60</u>	<u>-256.371</u>	<u>-207.156</u>	<u>-265.090</u>	<u>-269.741</u>	<u>-277.645</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	= <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-102.602,60</u>	<u>-256.371</u>	<u>-207.156</u>	<u>-265.090</u>	<u>-269.741</u>	<u>-277.645</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	= <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-102.602,60</u>	<u>-256.371</u>	<u>-207.156</u>	<u>-265.090</u>	<u>-269.741</u>	<u>-277.645</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.080,10	80.636	81.846	83.074	84.320	84.320
29.	= <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-182.682,70</u>	<u>-337.007</u>	<u>-289.002</u>	<u>-348.164</u>	<u>-354.061</u>	<u>-361.965</u>

Produktplan**3305****VHS-Kurse**

Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

330500 414000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund
Zuweisungen BAMF für Integrationskurse

330500 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
Landesförderung inkl. Schulabschlusskurse (235.000 € jährlich)

330500 414601 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke von sonst. öffentl. Sonderrechnungen - Foto-Story
Foto-Story: Nur noch alle 3 Jahre in Lünen als Projekt des Lippeverbands. Nächster Termin: 2020

330500 414701 Zusch. von priv. Unternehmen für Foto-Story
Foto-Story: Nur noch alle 3 Jahre in Lünen als Projekt des Lippeverbands. Nächster Termin: 2020

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

330500 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Teilnehmer/innenentgelte VHS-Kurse (2019: 220.000 €; ab 2020: 191.000 € jährlich)

Erläuterungen zu 11. – Personalaufwendungen

330500 501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte
Honoraraufwendungen für VHS-Dozenten (160.000 € jährlich)

330500 501901 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte
Honoraraufwendungen für Dozenten der BAMF-Kurse
(2019: 140.000 €; ab 2020: 120.000 € jährlich)

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

330500 528101 Aufw. für sonst. Sachleist. für Foto-Story
Foto-Story: Nur noch alle 3 Jahre in Lünen als Projekt des Lippeverbands. Nächster Termin: 2020

330500 529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Einmalige Ansatzserhöhung in 2019 in Höhe von 6.000 € für das 100jährige Jubiläum der VHS.

330500 529101 Aufw. für sonst. Dienstleist. für Foto-Story
Foto-Story: Nur noch alle 3 Jahre in Lünen als Projekt des Lippeverbands. Nächster Termin: 2020

Erläuterungen zu 16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen

330500 542201 Mieten, Anpachtungen, NichtZGL
externe Anmietung von Räumen für VHS-Kurse (9.800 € Jährlich)

3305 VHS-Kurse										
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019			
Erträge	752.948	614.900	663.900	592.900	584.900	584.900				
Aufwendungen	935.631	951.907	952.902	941.064	938.961	946.865				
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-182.683	-337.007	-289.002	-348.164	-354.061	-361.965				
Differenz zum Vorjahr in €		-154.324	48.005	-59.162	-5.897	-7.904				
Differenz zum Vorjahr in %		-84,5%	14,2%	-20,5%	-1,7%	-2,2%				
									↑	
									↑ = positiv ↓ = negativ	
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen					Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergünstigungs- und Hundesteuer u.a.					in diesem Produkt nicht relevant			
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen					Zuweisungen des BAMF für die Durchführung von Integrationskursen (180.000 €) Landesförderung für die Durchführung von Kursen einschl. Schulabschlusskursen (235.000 €) Sonderposten 8.500 €			
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen					in diesem Produkt nicht relevant			
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge					in diesem Produkt nicht relevant			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen					Teilnehmer/innen-Entgelte für den Besuch der VHS-Kurse (220.000 €)			
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten					in diesem Produkt nicht relevant			
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören					in diesem Produkt nicht relevant			

Ertrags- / Aufwandsart		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019	
Zeile im Produktplan	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Honorarufwand für die Dozenten der VHS-Kurse (160.000 €) und der BAMF-Integrationskurse (140.000 €)
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (35.052 €) einmalige Ansatzserhöhung für Dienstleistungen fürs 100jährige Jubiläum der VHS (6.000 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Fahrtkostenerstattung an die Teilnehmer/innen der Integrationskurse (7.000 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (76.356 €) Aufwand für die externe Anmietung von Räumen zur Durchführung von VHS-Kursen (9.800 €) Versicherungen (4.360 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (LLV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (LLV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

3305

VHS-Kurse

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	517.418,63	415.000	435.000	0	393.000	385.000	385.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.995,93	191.400	220.400	0	191.400	191.400	191.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>729.414,56</u>	<u>606.400</u>	<u>655.400</u>	<u>0</u>	<u>584.400</u>	<u>576.400</u>	<u>576.400</u>
10	- Personalauszahlungen	628.021,63	690.817	676.488	0	664.017	671.698	679.532
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.504,53	47.819	61.552	0	62.581	51.481	51.481
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	6.561,25	5.000	7.000	0	5.500	5.500	5.500
15	- Sonstige Auszahlungen	27.740,66	118.435	117.116	0	116.992	117.062	117.132
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>685.828,07</u>	<u>862.071</u>	<u>862.156</u>	<u>0</u>	<u>849.090</u>	<u>845.741</u>	<u>853.645</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>43.586,49</u>	<u>-255.671</u>	<u>-206.756</u>	<u>0</u>	<u>-264.690</u>	<u>-269.341</u>	<u>-277.245</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.691,26	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>2.691,26</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>0</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	<u>-2.691,26</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>0</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>

Produktplan

3305

VHS-Kurse

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	2.691,26	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.691,26	0	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	0,00	0,00

Abteilung 3.4

Musikschule

Produkte

3405 – Musikunterricht

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 3405
Musikunterricht

Produktbeschreibung
Planung und Durchführung von Musikunterricht für Kinder, Jugendliche und Erwachsene

Auftragsgrundlage
Freiwillige Leistung

Ziele
<p>Allgemein: Sicherstellung und Weiterführung eines geordneten Musikschulbetriebes Erweiterung der Zielgruppen für die Musikschule</p> <p>Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Erhöhung des Kostendeckungsgrades und damit Reduzierung des Zuschussbedarfes auf ca. 590.000 € jährlich.</p> <p>Fortführung des neuen Programms JeKits („Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen“) unter der Voraussetzung, dass Zuschüsse und Zuwendungen der JeKits-Stiftung weitergezahlt werden. Eingliederung von ca. 30 % der ausscheidenden JeKits-Teilnehmer/innen in den Kernbereich. Zu diesem Zweck wurde der Bereich „Klingende Grundschule“ eingeführt, der die Zeit vom 3. bis zum 5. Schuljahr überbrücken soll.</p> <p>Ausarbeitung/Erschließung neuer Geschäftsfelder und Kundenkreise auch durch Mitwirkung bei der Entwicklung und Durchführung des Lüner Bildungs- und Präventionskonzeptes.</p> <p>Erarbeitung eines neuen Konzeptes zur Sicherstellung und Weiterführung eines geordneten Musikschulbetriebes basierend auf dem aktuellen KGSt-Gutachten Musikschule.</p>

Erläuterungen
<p>Allgemein: Die wesentliche Aufgabe der Musikschule als öffentliche Bildungseinrichtung besteht darin, im Produkt „Musikunterricht“ die Heranbildung des Nachwuchses für das Laien- und Liebhabermusizieren, die Begabtenauslese und Förderung sowie eine vorberufliche Fachausbildung sicherzustellen und im Erwachsenenbereich Projektarbeit und Workshops anzubieten. Im Kernbereich der Musikschularbeit stehen die musikalische Elementarbildung, die instrumentale und vokale Ausbildung sowie die Ensemblearbeit. Wesentliches Ziel des Musikunterrichts ist die Anregung von musikalischen Interessen und die Förderung musikalischer Erlebnisfähigkeit und Kreativität. Besonders begabten Schülerinnen und Schülern soll in der vorberuflichen Fachausbildung die Vorbereitung auf ein Musikstudium ermöglicht werden. Die Musikschule soll auf die demografische Entwicklung mit einer inhaltlichen und pädagogischen Öffnung reagieren, indem sie Zielgruppen erschließt, die bisher in der Musikschule unterrepräsentiert waren. Hierzu gilt es, die Kooperationen mit den allgemein bildenden Schulen weiter zu entwickeln.</p> <p>Folgende Leistungen werden in der Musikschule angeboten:</p> <p><u>Elementarer Musikunterricht</u> Unterricht für Eltern-Kind Gruppen (Musikzwerge) Musikalische Früherziehung für Kinder von 4-6 Jahre Musikalische Grundausbildung für Kinder von 6-8 Jahre</p> <p><u>Instrumental- und Vokalunterricht</u> Gruppen- und Einzelunterricht für alle Instrumente und Gesang</p>

Studienvorbereitender Unterricht

Der studienvorbereitende Unterricht qualifiziert die Teilnehmer/innen zum Musikstudium und die damit verbundene Aufnahmeprüfung.

Ergänzungsunterricht

Instrumentalensembles, Bands und Chöre, um das Erlernte praktisch anzuwenden.

Vermietung und Verleih von Instrumenten

Musikinstrumente werden in begrenztem Umfang als Leihinstrument bereitgestellt, um einen Einstieg auch ohne eigenes Instrument zu ermöglichen.

Veranstaltungen und Projekte

Schülervorspiele, Konzerte, Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen
Zeitlich begrenzte Workshops und Seminare mit spezifischen Inhalten

Kooperationen

Die Musikschule kooperiert auch mit den weiterführenden Schulen in Form von Klassenunterricht (Bläser- und Streicherklassen) und klassenübergreifenden Projekten (Rockband, Orchester).

Maßnahmen zur Zielerreichung:

Weiterführung des JeKits-Programms als Nachfolgeprogramm von „Jeki“, das in 2018 beendet ist. Das Ende des Unterrichts im JeKits-Programm bereits nach dem 2. Schuljahr soll zur Stärkung des Kernbereichs genutzt werden, durch Einführung der „Klingenden Grundschule“ für Kinder im 3. und 4. Schuljahr.

Zudem wird an den weiterführenden Schulen das Konzept der Bläser- bzw. Streicherklassen um Orchesterarbeit ergänzt und weitere Kooperationsmodelle werden umgesetzt.

In den neu gestalteten Kooperationen werden die Teilnehmer/innen direkt über die Musikschule angemeldet und verwaltet.

Neue Teilnehmer/innen sollen unter anderem durch die Erweiterung des Instrumentenkanons und die Erschließung neuer Themenfelder wie die Arbeit mit Behinderten, Kitas sowie spezifische Angebote für Senioren gewonnen werden. Hierzu wurden Fortbildungsmaßnahmen zur Qualifizierung des vorhandenen Personals durchgeführt, und erste Kooperationen begonnen. Diese sollen fortgeführt und erweitert werden.

Im Rahmen der Entwicklung und Umsetzung des Bildungs- und Präventionskonzeptes der Stadt Lünen wirkt die Musikschule in vier von sechs Handlungsfeldern mit. Das Konzept hat das Ziel der Förderung einer ganzheitlichen Bildung und Prävention in allen Lebenslagen. Hier bildet die musikalische Ausbildung innerhalb der Musikschule u.a. den non-formalen Teil der ganzheitlichen Bildung ab und nimmt einen nicht unerheblichen Teil ein. Neue Geschäftsfelder von der frühkindlichen Erziehung über die Kooperationen mit allgemeinbildenden Schulen bis hin zur Seniorenarbeit sind Kernaussagen zur Zielerreichung.

Zur Sicherung der Durchführung von Projekten und Kooperationen findet eine stetige Akquise von Sponsoren und Spenden auch mit Unterstützung des „Förderkreis Musikschule Lünen e.V.“ statt.

Die Einführung eines Gutscheins für „Schnupperstunden“ hat sich bewährt und soll weiterhin vor allem Erwachsene ansprechen.

Weitere Informationen siehe Kulturreport und www.luenen.de.

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	11,00	11,00	11,00	10,50	10,50

	2015	2016	2017	2018*	2019*
Unterrichtseinheiten pro Woche gesamt	516	518	472	500	500
- davon angestellte MA	224	228	225	210	210
- davon Honorarkräfte	292	290	247	290	290
Anzahl aller schulpflichtigen Kinder und Jugendlichen	8.755	***8.511	8.838	8.896	
Teilnehmer/innen gesamt **	1.959	2.180	2.263	2.250	2.250
- davon Erwachsene	75	72	155	150	150
- davon Kinder und Jugendliche	1.700	1.828	2.108	2.100	2.100
Prozentualer Anteil TN Kinder und Jugendliche zur Gesamtzahl aller schulpflichtigen Kinder und Jugendlichen in Lünen	19,41%	21,47%	22,85%	23,00%	24,00%
Teilnehmer/innen Einzelunterricht	210	221	306	290	290
Teilnehmer/innen Gruppenunterricht	392	398	338	370	390
Teilnehmer/innen Ensembles	199	216	259	270	290
Anzahl der Unterrichtseinheiten Ensemble	26	25	26		
Teilnehmer/innen Projekt „JeKi“	455	200	255	****	****
Teilnehmer/innen Projekt „JeKits“	659	931	934	940	950
Teilnehmer/innen Schulprojekte	250	250	250	300	300
Einnahmeausfälle durch Sozialermäßigung in €	4.023	4.045	5.643	5.000	5.000
Investitionen in Musikinstrumente aus Mitteln Dritter (Spenden, Sponsoren, Landesmittel) in €	6.058	19.885	1.500	2.000	2.000
Kostendeckungsgrad	47,65%	46,61%	47,21%	48,00%	50,00%

* Prognose

** Hier sind alle Belegungen aufgeführt

*** ohne Förderschule (in Trägerschaft des Kreises Unna ab 01. August 2016)

**** Jeki Programm beendet.

Stichtag für die Teilnehmer/innenzahlen war bisher der 31.12. des jeweiligen Jahres.

Der statistische Jahresbericht für den Verband deutscher Musikschulen (VdM) wird vom Verwaltungsprogramm generiert und basiert auf Jahresdurchschnittswerten.

Die Kennzahlen müssen daher ab 2017 angepasst werden. So sind z.B. die Teilnehmerzahlen nicht mehr stichtagsbezogen sondern als durchschnittliche Zahl bezogen auf ein Kalenderjahr erfasst.

Produktplan

3405

Musikunterricht

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	156.380,33	153.200	150.300	147.300	147.300	147.300
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte *	322.652,15	379.000	384.000	384.000	384.000	384.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.548,51	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
7. + Sonstige ordentliche Erträge	-45,00	500	500	500	500	500
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>534.535,99</u>	<u>587.700</u>	<u>594.800</u>	<u>591.800</u>	<u>591.800</u>	<u>591.800</u>
11. – Personalaufwendungen	937.034,93	931.814	969.879	983.917	946.832	961.429
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.958,20	35.967	29.204	29.421	29.421	29.421
14. – Bilanzielle Abschreibungen	9.808,75	10.100	8.700	8.700	8.700	8.700
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.051,14	49.584	49.048	48.554	48.654	48.754
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>1.048.853,02</u>	<u>1.027.465</u>	<u>1.056.831</u>	<u>1.070.592</u>	<u>1.033.607</u>	<u>1.048.304</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-514.317,03</u>	<u>-439.765</u>	<u>-462.031</u>	<u>-478.792</u>	<u>-441.807</u>	<u>-456.504</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-514.317,03</u>	<u>-439.765</u>	<u>-462.031</u>	<u>-478.792</u>	<u>-441.807</u>	<u>-456.504</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-514.317,03</u>	<u>-439.765</u>	<u>-462.031</u>	<u>-478.792</u>	<u>-441.807</u>	<u>-456.504</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	135.222,35	123.363	125.213	127.091	128.997	128.997
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-649.539,38</u>	<u>-563.128</u>	<u>-587.244</u>	<u>-605.883</u>	<u>-570.804</u>	<u>-585.501</u>

Produktplan

3405

Musikunterricht


Erläuterungen zu 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

340500 414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land
"normale" Zuweisungen des Landes (9.500 € jährlich)

340500 414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
Zuweisungen des Landes aus dem Projekt "JEKITS".
(2019: 135.000 €; ab 2020:132.000 € jährlich)

Erläuterungen zu 5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte

340500 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Teilnehmerentgelte Musikschüler/innen (384.000 € jährlich)

3405 Musikunterricht							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
Erträge	534.536	587.700	594.800	591.800	591.800	591.800	
Aufwendungen	1.184.075	1.150.828	1.182.044	1.197.683	1.162.604	1.177.301	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-649.539	-563.128	-587.244	-605.883	-570.804	-585.501	
Differenz zum Vorjahr in €		86.411	-24.116	-18.639	35.079	-14.697	
Differenz zum Vorjahr in %		13,3%	-4,3%	-3,2%	5,8%	-2,6%	
							
							↑ = positiv ↓ = negativ
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergütungs- und Hundesteuer u.a.		in diesem Produkt nicht relevant			
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen		Zuweisungen des Landes aus dem Projekt "JeKits" (135.000 €) Zuweisungen des Landes für den Betrieb der Musikschule (9.500 €) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (5.800 €)			
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen		in diesem Produkt nicht relevant			
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		in diesem Produkt nicht relevant			
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen		Teilnehmer-Entgelte der Musikschüler/innen (384.000 €)			
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten		Erstattung z.B. der Schulen für durchgeführte Projekte (Bläserklassen GSG, KKG, etc.) (60.000 €)			
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören		Erträge aus dem Verkauf von Instrumenten (500 €)			

Ertrags- / Aufwandsart		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019	
Zeile im Produktplan	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet. Honoraraufwand für Musikschullehrer/innen (218.000 €)
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	ZGL-Serviceleistungen (17.504 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL-Miete (28.138 €) Versicherungen (6.720 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

3405

Musikunterricht

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155.778,29	146.500	144.500	0	141.500	141.500	141.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.763,31	379.000	384.000	0	384.000	384.000	384.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.807,04	55.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.834,50	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>516.183,14</u>	<u>580.500</u>	<u>588.500</u>	<u>0</u>	<u>585.500</u>	<u>585.500</u>	<u>585.500</u>
10	- Personalauszahlungen	933.534,61	931.814	969.879	0	983.917	946.832	961.429
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.443,69	35.967	29.204	0	29.421	29.421	29.421
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.286,90	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	11.362,68	49.584	49.048	0	48.554	48.654	48.754
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>969.627,88</u>	<u>1.017.365</u>	<u>1.048.131</u>	<u>0</u>	<u>1.061.892</u>	<u>1.024.907</u>	<u>1.039.604</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-453.444,74</u>	<u>-436.865</u>	<u>-459.631</u>	<u>0</u>	<u>-476.392</u>	<u>-439.407</u>	<u>-454.104</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.495,00	4.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>3.495,00</u>	<u>4.000</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	<u>-3.495,00</u>	<u>-4.000</u>	<u>-2.000</u>	<u>0</u>	<u>-2.000</u>	<u>-2.000</u>	<u>-2.000</u>

Produktplan
3405
Musikunterricht

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
- Summe der investiven Auszahlungen	3.495,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-3.495,00	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0,00	0,00

Abteilung 3.6

Kulturbüro / Sportverwaltung

Produkte

3505 – Museum

3605 – Theater

3610 – Hansesaal

3615 – Kultur und Freizeit

3625 – BgA Sportstätten

3630 – Sportentwicklung

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Produkt 3625
BgA Sportstätten

Produktbeschreibung
Bereitstellung und Unterhaltung von städtischen Sportplätzen und Sporthallen (indirekte Förderung) für Schulen, Vereine, sonstige Organisationen und Individualsportler/innen

Auftragsgrundlage
Politische Beschlüsse

Ziele
Allgemein: Sicherstellung des Schul-, Vereins- und Breitensports
Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig: Umsetzung des Sportentwicklungskonzeptes ab 2008 (z.B. Erhöhung der Auslastung der Sportstätten)

Erläuterungen
Allgemein: Im Oktober 2006 hat der Rat der Stadt Lünen beschlossen, ein Sportentwicklungskonzept zur Nutzungsoptimierung und Auslastung bestehender Sportanlagen, zur Verbesserung der Kostenstruktur (Unterhaltungs- und Pflegeaufwand) und zur Ermittlung des bedarfsgerechten Investitionsbedarfs bei notwendiger Neuerrichtung eines Sportplatzes oder einer Sporthalle aufzustellen. Dieses Sportentwicklungskonzept ist 2008 fertig gestellt worden und trifft Aussagen über die Anzahl der notwendigen Sportplätze und Sporthallen in Lünen und deren Bereitstellung bzw. Belegung und Unterhaltung (indirekte Sportförderung).
Maßnahmen zur Zielerreichung: Nutzungsentgelte sind per Satzung 2011 beschlossen worden. Senkung der Unterhaltskosten, insbesondere Mehrwertsteuererstattung durch das Finanzamt. Steuervorteile beim Bau von Sportstätten. Zuschussregelung bei der Sportpauschale. Nicht mehr benötigte Sportstätten werden geschlossen, um die Auslastung der übrigen Sportanlagen zu erhöhen. Renovierung, Ausstattung und Neubau von Sportstätten Optimierung der Belegung von Sportstätten Förderung des organisierten Breitensports

Kennzahlen	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	1,17	1,19	1,19	1,19	1,34

Produktplan

3625

BgA Sportstätten

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.814,07	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	103.077,02	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge *	551.534,96	230.000	250.000	250.000	250.000	250.000
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9.	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	<u>= Ordentliche Erträge</u>	<u>664.426,05</u>	<u>339.600</u>	<u>359.900</u>	<u>359.900</u>	<u>359.900</u>	<u>359.900</u>
11.	- Personalaufwendungen	66.426,12	65.153	70.696	72.110	73.552	75.023
12.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	280.227,61	276.766	363.075	337.023	337.023	337.023
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	38.542,22	42.200	37.900	37.900	37.900	37.900
15.	- Transferaufwendungen *	1.091.266,88	898.000	918.000	918.000	918.000	918.000
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	698.065,63	775.553	804.633	799.056	799.086	799.116
17.	<u>= Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>2.174.528,46</u>	<u>2.057.672</u>	<u>2.194.304</u>	<u>2.164.089</u>	<u>2.165.561</u>	<u>2.167.062</u>
18.	<u>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-1.510.102,41</u>	<u>-1.718.072</u>	<u>-1.834.404</u>	<u>-1.804.189</u>	<u>-1.805.661</u>	<u>-1.807.162</u>
19.	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21.	<u>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22.	<u>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-1.510.102,41</u>	<u>-1.718.072</u>	<u>-1.834.404</u>	<u>-1.804.189</u>	<u>-1.805.661</u>	<u>-1.807.162</u>
23.	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25.	<u>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26.	<u>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-1.510.102,41</u>	<u>-1.718.072</u>	<u>-1.834.404</u>	<u>-1.804.189</u>	<u>-1.805.661</u>	<u>-1.807.162</u>
27.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93.673,11	91.663	19.958	20.257	20.561	20.561
29.	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.603.775,52	-1.809.735	-1.854.362	-1.824.446	-1.826.222	-1.827.723

Produktplan**3625****BgA Sportstätten**

Erläuterungen zu 4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

362500 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
Hallennutzungsgebühren im Rahmen des "BgA Sportstätten"

Erläuterungen zu 7. + Sonstige ordentliche Erträge

362500 458300 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge
Ertrag aus der Sportpauschale
(Korrespondenz zu Konto 539900)


Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

362500 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (neue Bezeichn. früher 'Vorräte')
Erhöhter Sachaufwand in 2019 bei Sportgeräten, die die letztmalige Sicherheitsüberprüfung nicht bestanden haben.

Erläuterungen zu 15. – Transferaufwendungen

362500 531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Zuschuss Bädergesellschaft

362500 539900 Sonstige Transferaufwendungen (Sportpauschale)
Sportpauschale (Korrespondenz zu Konto 458300)

3625 BgA Sportstätten							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019	
		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
Erträge		664.426	339.600	359.900	359.900	359.900	359.900	
Aufwendungen		95.847.539	2.149.335	2.214.262	2.184.346	2.186.122	2.187.623	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)		-95.183.113	-1.809.735	-1.854.362	-1.824.446	-1.826.222	-1.827.723	
Differenz zum Vorjahr in €			93.373.378	-44.627	29.916	-1.776	-1.501	
Differenz zum Vorjahr in %			98,1%	-2,5%	1,6%	-0,1%	-0,1%	
								
↑ = positiv ↓ = negativ								
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019				
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergünstigungs- und Hundesteuer u.a.		in diesem Produkt nicht relevant				
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (9.900 €)				
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen		in diesem Produkt nicht relevant				
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		Erträge aus den Nutzungsentgelten der Sportvereine für die Nutzung der Sporthallen (100.000 €)				
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen		in diesem Produkt nicht relevant				
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten		in diesem Produkt nicht relevant				
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören		Ansatzplanung der jährlich fließenden Sportpauschale (250.000 €). Korrespondenz zum Aufwand in Zeile 15.				

Ertrags- / Aufwandsart		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019	
Zeile im Produktplan	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (72.000 €) ZGL-Serviceleistungen (235.675 €)
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	Transferaufwendungen aus der Sportpauschale, z.B. an ZGL oder Vereine für Maßnahmen, die aus der Sportpauschale finanziert werden können (250.000 €). Zuschüsse an Vereine im Rahmen der Sportförderrichtlinien (668.000 €)
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	ZGL- kalkulatorische Miete (795.303 €) Versicherungen (1.810 €)
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen

Produktplan

3625

BgA Sportstätten

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.694,03	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	170.380,82	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>275.074,85</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
10	– Personalauszahlungen	66.486,18	65.153	70.696	0	72.110	73.552	75.023
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.833,67	276.766	363.075	0	337.023	337.023	337.023
13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	– Transferauszahlungen	967.682,00	898.000	918.000	0	918.000	918.000	918.000
15	– Sonstige Auszahlungen	6.202,03	775.553	804.633	0	799.056	799.086	799.116
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.076.203,88</u>	<u>2.015.472</u>	<u>2.156.404</u>	<u>0</u>	<u>2.126.189</u>	<u>2.127.661</u>	<u>2.129.162</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-801.129,03</u>	<u>-1.915.472</u>	<u>-2.056.404</u>	<u>0</u>	<u>-2.026.189</u>	<u>-2.027.661</u>	<u>-2.029.162</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	696,21	5.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>696,21</u>	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	<u>-696,21</u>	<u>-5.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>0</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>

Produktplan
3625
BgA Sportstätten

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

362500 783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze von 410€

Inv.Nr: 36003

Betriebs- und Geschäftsausstattung BgA Sportstätten

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36003 Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	696,21	0	10.000	0	5.000	5.000	5.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./- Auszahl.)	-696,21	0	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-696,21	0	-10.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0,00	0,00

Produkt **3630**

Sportentwicklung

Produktbeschreibung

Direkte (finanzielle) Förderung des Sports in Lünen
 Informationstransfer und Beratungsleistungen für Sportvereine, Schulen und Individualsportler/innen
 Beteiligung an Sportevents
 Strategische Ausrichtung der Sportentwicklung in Lünen
 Infrastrukturelle Förderung des Sports in Lünen

Auftragsgrundlage

Freiwillige Leistung, politische Vorgaben

Ziele

Allgemein:

Beratung der Vereine bei der Neustrukturierung der Vereinslandschaft
 Beratung der Vereine bei der Fusionierung von Sportvereinen
 Beratung der Vereine und Verbände bei internationalen und sportlichen Großveranstaltungen
 Beratung der Vereine zum Thema Kooperationen in verschiedenen Bereichen
 Beratung der Lünen Bürger zur Vereinsgründung
 Beratung bei Sportevents in Schule oder Verein
 Förderung des Vereinssports
 Förderung des Inklusionsgedankens im Sport
 Förderung des Bildungsmanagements in Sportvereinen
 Förderung des organisierten und nicht-organisierten Sports
 Förderung des Seniorensport; entsprechend der demographischen Entwicklung

Konkret für den Planungszeitraum / mittelfristig:

Koordinierung der Sportentwicklung in Lünen
 Aufstellung, Fortschreibung und Umsetzung eines Sportentwicklungskonzeptes
 optimierte Verteilung der städtischen Zuschüsse an Vereine und Verbände

Erläuterungen

Allgemein:

Das Sportangebot in Lünen ist laufend auf dem Prüfstand. Dazu wird der Ist-Zustand analysiert und in Handlungsempfehlungen zur zukunftsorientierten Weiterentwicklung des Sportangebotes in Lünen umgesetzt. Alle Institutionen, die in Lünen in das Sportangebot eingebunden sind, erhalten Beratungen und Auskünfte in allen sportlichen Fragen. Die Optimierung der sportlichen Angebotsstruktur entsprechend des demographischen Wandels der Stadt Lünen unter Berücksichtigung des Inklusionsgedankens ist erklärtes Ziel des Sportentwicklungskonzeptes und seiner Umsetzung. Dazu gibt es Hilfestellung und Empfehlungen bei der Organisation und Koordinierung des bestehenden Sportangebotes für alle Vereine, Schulen, Individualsportler/innen und kommerziellen Anbieter. Beachtet werden soll nicht nur der organisierte, sondern auch der nicht-organisierte Sport.

Maßnahmen zur Zielerreichung:

- Optimierung der sportlichen Infrastruktur Lünens unter Berücksichtigung der Bevölkerungsentwicklung der Stadt und der Gegebenheiten von in Lünen durchgeführten Sportarten
- Umsetzung des Sportentwicklungskonzeptes
- Übertragung von Sportstätten an Vereine
- Unterstützung der Vereine
- Unterstützung von freien Sportangeboten
- Koordination städtischer und sportlicher Institutionen zur Zielerreichung sportstrategischer Projekte

Stadt Lünen	Produktinformation
--------------------	---------------------------

Kennzahlen					
	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl Vollzeitstellen	1,19	1,23	1,24	1,24	2,12

Produktplan

3630

Sportentwicklung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €
	1	2	3	4	5	6
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.850,80	200	1.900	1.900	1.900	1.900
3. + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Sonstige ordentliche Erträge	200,00	0	0	0	0	0
8. + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10. = <u>Ordentliche Erträge</u>	<u>2.050,80</u>	<u>200</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>
11. – Personalaufwendungen	66.400,06	67.704	76.141	77.664	79.217	80.801
12. – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	22.315,27	55.000	80.000	60.000	60.000	60.000
14. – Bilanzielle Abschreibungen	1.850,80	200	1.900	1.900	1.900	1.900
15. – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16. – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.555,19	3.703	3.640	3.660	3.680	3.700
17. = <u>Ordentliche Aufwendungen</u>	<u>95.121,32</u>	<u>126.607</u>	<u>161.681</u>	<u>143.224</u>	<u>144.797</u>	<u>146.401</u>
18. = <u>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</u>	<u>-93.070,52</u>	<u>-126.407</u>	<u>-159.781</u>	<u>-141.324</u>	<u>-142.897</u>	<u>-144.501</u>
19. + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20. – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21. = <u>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
22. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</u>	<u>-93.070,52</u>	<u>-126.407</u>	<u>-159.781</u>	<u>-141.324</u>	<u>-142.897</u>	<u>-144.501</u>
23. + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24. – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25. = <u>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
26. = <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)</u>	<u>-93.070,52</u>	<u>-126.407</u>	<u>-159.781</u>	<u>-141.324</u>	<u>-142.897</u>	<u>-144.501</u>
27. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.593,82	14.746	14.967	15.192	15.420	15.420
29. = <u>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</u>	<u>-109.664,34</u>	<u>-141.153</u>	<u>-174.748</u>	<u>-156.516</u>	<u>-158.317</u>	<u>-159.921</u>


Produktplan

3630

Sportentwicklung

Erläuterungen zu 13. – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

363000 528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (neue Bezeichn. früher 'Vorräte')
Maßnahmen im Rahmen der innovativen Sportförderung
(2019: 80.000 €; ab 2020: 60.000 € jährlich)

3630 Sportentwicklung							Tendenz Entwicklung Zuschussbedarf 2018 zu 2019
	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	
Erträge	2.051	200	1.900	1.900	1.900	1.900	
Aufwendungen	111.715	141.353	176.648	158.416	160.217	161.821	
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	-109.664	-141.153	-174.748	-156.516	-158.317	-159.921	
Differenz zum Vorjahr in €		-31.489	-33.595	18.232	-1.801	-1.604	
Differenz zum Vorjahr in %		-28,7%	-23,8%	10,4%	-1,2%	-1,0%	
							
							↑ = positiv ↓ = negativ
Zeile im Produktplan	Ertrags- / Aufwandsart	Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen			Erläuterungen zu dem Produkt		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (<i>Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer</i>), Gemeindeanteil an Einkommens- und Umsatzsteuer, Vergünstigungs- und Hundesteuer u.a.			Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019 in diesem Produkt nicht relevant		
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Zuwendungen (<i>Zuweisungen und Zuschüsse</i>), Umlagen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen			Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (1.900 €)		
3	sonstige Transfererträge	Ersatz von Dritten für soziale Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen			in diesem Produkt nicht relevant		
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge			in diesem Produkt nicht relevant		
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Erträge für Leistungen aus privaten Rechtsverhältnissen			in diesem Produkt nicht relevant		
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Dritten			in diesem Produkt nicht relevant		
7	Sonstige ordentliche Erträge	Erträge, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören			in diesem Produkt nicht relevant		

Ertrags- / Aufwandsart		Allgemeine Informationen zu den Kontenbereichen		Erläuterungen zu dem Produkt Angabe der größten Positionen im Haushalt 2019	
11	Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- u. Beihilferückstellungen	Personalaufwendungen werden seit der Planung 2017 in den einzelnen Produkten auf IST-Kostenbasis dargestellt. Pensions- und Beihilferückstellungen sowie lfd. Beihilfezahlungen für Beamte werden zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.		
12	Versorgungsaufwendungen	Versorgungsaufwendungen für Beamte und tariflich Beschäftigte, Beiträge zur gesetzl. SV, Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen	Versorgungsaufwendungen werden nur zentral im Produkt 0915 geplant und abgerechnet.		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Sachaufwendungen, Dienstleistungen, ZGL-Serviceleistungen (Energie-, Hausmeister-, Reinigungs- u. Bewirtschaftungskosten), Unterhaltung bewegliches Vermögen	Sachaufwand für Maßnahmen der innovativen Sportförderung (80.000 €). In 2019 kein investiver Ansatz.		
14	Bilanzielle Abschreibungen	Aufwendungen, die durch Abnutzung des Anlagevermögens entstehen	jährliche Wertminderung von Investitionsgütern (Betriebs- und Geschäftsausstattung)		
15	Transferaufwendungen	Aufwendungen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen (z.B. Sozialtransferaufwendungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Umlagen)	in diesem Produkt nicht relevant		
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen, die nicht zu den übrigen Bereichen gehören (u. a. kalkulatorische Miete ZGL, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Fortbildungskosten)	Geschäftsaufwendungen (2.280 €) Versicherungen (1.360 €)		
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) erwirtschafteten Erträge		
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Interne Leistungsverrechnung (ILV)	Verrechnung der in den "zentralen Einheiten" (Büro Bürgermeister, Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation, Gleichstellung, Personalrat, Rechnungsprüfung, Finanzdienste, Personaldienste, Organisation, IT, Rechtsabteilung) entstehenden Aufwendungen		

Produktplan

3630

Sportentwicklung

Teilfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	VE 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022
		€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
1	Steuern und andere Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige Einzahlungen	200,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>200,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
10	- Personalauszahlungen	66.462,66	67.704	76.141	0	77.664	79.217	80.801
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.315,27	55.000	80.000	0	60.000	60.000	60.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	795,86	3.703	3.640	0	3.660	3.680	3.700
16	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>89.573,79</u>	<u>126.407</u>	<u>159.781</u>	<u>0</u>	<u>141.324</u>	<u>142.897</u>	<u>144.501</u>
17	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</u>	<u>-89.373,79</u>	<u>-126.407</u>	<u>-159.781</u>	<u>0</u>	<u>-141.324</u>	<u>-142.897</u>	<u>-144.501</u>
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
1	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
2	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
3	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
4	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
6	<u>Summe: (invest. Einzahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Auszahlungen								
7	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
8	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
9	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	0,00	25.000	0	0	20.000	20.000	20.000
10	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
11	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	<u>Summe: (invest. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>25.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
14	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</u>	<u>0,00</u>	<u>-25.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>

Produktplan
3630
Sportentwicklung

Erläuterungen zu 9 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

363000 783101 Ausz. Verm. Erwerb über 410 € (Innovative Sportverwaltung)

Inv.Nr. 36006:

Investive Maßnahmen im Rahmen der innovativen Sportförderung

(2019: Bereitstellung der Mittel nur im Ergebnisplan)

ab 2020: 20.000 € jährlich

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2017 €	Ansatz 2018 €	Ansatz 2019 €	VE 2019 €	Planung 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Bisher bereit- gestellt (einschl. Sp.2) €	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
36006 Innovative Sportverwaltung									
- Erwerb von bewegl. Vermögen	0,00	0	0	0	20.000	20.000	20.000	0,00	0,00
Saldo: (Einzahl. ./ Auszahl.)	0,00	0	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	0,00	0,00
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	0,00	0,00