



Halbjahresbericht der Bildungswerke Norderstedt - Mitteilungsvorlage

Sachverhalt

1. Allgemeine Informationen

1.1 Gegenstand der Gesellschaft (laut Betriebssatzung vom 20.11.07)

Konzeption, Koordination und Realisierung eines Bildungs-, Weiterbildungs- und Büchereiangebotes in Norderstedt, das der Funktion der Stadt als Mittelzentrum entspricht. Hierzu gehören insbesondere die Bereiche Stadtbücherei und Volkshochschule sowie die berufliche Qualifizierung, Bildung und Weiterbildung und die Berufsausbildung.

1.2 Stammkapital

Das Stammkapital der Bildungswerke Norderstedt beträgt Euro 100.000,00.

1.3 Werkleitung

Manfred Philipp

2. Erstes Halbjahr 2016

2.1 Erfolgsrechnung

Der Wirtschaftsplan 2016 basierte bei seiner Aufstellung im Wesentlichen auf dem vorliegenden Ergebnis des Jahres 2014 sowie dem Verlauf des Wirtschaftsjahres 2015. Bei der Überprüfung der Wirtschaftsplanansätze zum 30.06.2016 für den Halbjahresbericht 2016 werden zusätzlich die neuesten Entwicklungen berücksichtigt.

Die Stadtbücherei verzeichnet unter Berücksichtigung der jährlichen Landes- und Kreiszuschüsse einen planmäßigen Verlauf. Die vhs wird unter Berücksichtigung der noch ausstehenden Halbjahresumsätze einen besseren Jahresabschluß erreichen als geplant.

Die Bildungswerke werden auch in 2016 ein gut ausgeglichenes Betriebsergebnis erreichen. Der Umsatz im ersten Halbjahr ist um 170.000 Euro höher als im Vorjahr und bislang sind nur ca. 44 % (40%) verbucht worden.

Demgegenüber stehen die Personalaufwendungen von insgesamt ca. 42%, die Mehrausgaben von ca. 40.000 Euro entstanden durch Stellenbesetzungen innerhalb der vhs. Die Materialaufwendungen und Honorare liegen zur Jahresmitte bei 59 %, die Betriebsaufwendungen bei 52 %.

Die Gesamtkosten liegen dadurch bei einer Beanspruchung von knapp 47% im guten Bereich. Stichtagsbezogen haben die Bildungswerke im ersten Halbjahr 2016 ein ausgeglichenes Ergebnis.

Die Abwicklung des Vermögensplanes verläuft passgenau.

**Erfolgsplan der Bildungswerke Norderstedt
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2016
- Halbjahresbericht**

	Ist 30.06. (HJ-Bericht)	Plan	Ist	Ist 30.06. (HJ-Bericht)
	2016	2016	2015	2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.029.646	2.349.600	2.316.124	861.684
2. Sonstige betriebliche Erträge Erträge Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil				
3. Zuschuss der Stadt	1.325.200,00	2.650.400	2.570.000	1.285.000
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	152.419	292.200	300.130	149.879
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	389.888	661.800	732.849	271.984
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	1.002.120	2.452.700	2.181.352	964.678
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	308.860	647.700	632.883	308.932
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63.858	103.100	131.328	53.885
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	436.499	837.800	798.188	364.369
8. Erträge aus Beteiligungen <i>davon aus verbunden Unternehmen</i>	0	0	0	0
9. Aufw ATZ Abzinsung	0	-4.700 -	12.062 -	12.062
10. Aufw. ATZ RST AZG	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen				
11. Geschäftstätigkeit	1.202	0	97.332	20.893
12. Jahresergebnis				
	1.202	0	97.332	20.893

Halbjahresbericht der Bildungswerke Norderstedt - Mitteilungsvorlage

Sachverhalt

1. Allgemeine Informationen

1.1 Gegenstand der Gesellschaft (laut Betriebssatzung vom 20.11.07)

Konzeption, Koordination und Realisierung eines Bildungs-, Weiterbildungs- und Büchereiangebotes in Norderstedt, das der Funktion der Stadt als Mittelzentrum entspricht. Hierzu gehören insbesondere die Bereiche Stadtbücherei und Volkshochschule sowie die berufliche Qualifizierung, Bildung und Weiterbildung und die Berufsausbildung.

1.2 Stammkapital

Das Stammkapital der Bildungswerke Norderstedt beträgt Euro 100.000,00.

1.3 Werkleitung

Manfred Philipp

2. Erstes Halbjahr 2016

2.1 Erfolgsrechnung

Der Wirtschaftsplan 2016 basierte bei seiner Aufstellung im Wesentlichen auf dem vorliegenden Ergebnis des Jahres 2014 sowie dem Verlauf des Wirtschaftsjahres 2015. Bei der Überprüfung der Wirtschaftsplanansätze zum 30.06.2016 für den Halbjahresbericht 2016 wurden zusätzlich die neuesten Entwicklungen berücksichtigt.

Die VHS hat zwar Abweichungen im Bereich der Firmenschulungen, aber insgesamt sind Steigerungen bei den Kursgebühren zu verzeichnen (aktuell 121.000 mehr). Es stehen noch Umsätze in Höhe von ca. 100.000 Euro aus. Diese konnten noch nicht verbucht werden, da die Agentur für Arbeit einen verzögerten Zahlungsausgang hat. Die Gesamterträge liegen zur Jahresmitte bei ca. 43 % (41%) des Planwertes. In der zweiten Jahreshälfte werden zusätzlich noch die Umsätze und Zuschüsse der Integrationsmaßnahme für Flüchtlinge des Landes wirksam.

Die Betriebsaufwendungen (Honorare) liegen zur Jahresmitte bei 60% (39 %), das liegt an der höheren Kursauslastung wie z.B. BÜFAA oder auch die neun zusätzlichen Deutschkurse der Agentur für Arbeit. Zudem hat die vhs zwei kostenlose deutschkurse für die benachteiligten afghanen in der Stadt durchgeführt. Diese Mehrkosten von 120.000 Euro sind immer noch mit den höheren Einnahmen kompatibel. Der eigentliche Personalaufwand liegt mit 33% nochmals unter dem Vorjahreswert mit 35%. Die sonstigen Kosten sind mit 58% ebenfalls höher als im Vorjahr. Auch hier der Effekt von zusätzlichen Fahrtkosten und Material für mehr Lehrgänge. Ebenso tragen die Mietkosten der neuen Räumlichkeiten (Rathausallee 31) zu dieser Erhöhung bei.

Halbjahresbericht 2016

vhs

Trotz dieser Kostenerhöhungen (Honorare und Sachkosten) ergibt sich lediglich eine Unterdeckung von ca. 25.000 Euro. Rechnet man die für das erste Halbjahr die ausstehenden, inzwischen auch eingegangenen, Umsätze von ca. 100.000 Euro hinzu, ergibt sich ein günstigeres Ergebnis als im Vorjahr.

Halbjahresbericht 2016
Volkshochschule



Erfolgsplan der Bildungswerke Norderstedt
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2016
- Halbjahresbericht

	Ist 30.06. (HJ-Bericht)	Plan	Ist	Ist 30.06. (HJ-Bericht)
	2016	2016	2015	2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	654.189	1.522.100	1.453.391	533.563
2. Sonstige betriebliche Erträge Erträge Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil				
3. Zuschuss der Stadt	478.750	957.500	888.600	444.300
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.413	42.000	42.813	17.430
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	385.553	641.200	709.417	265.782
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	351.764	1.062.500	838.765	320.094
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	137.492	296.100	271.833	133.822
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	21.030	20.100	32.485	10.037
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	241.043	413.000	394.356	169.597
8. Erträge aus Beteiligungen <i>davon aus verbunden Unternehmen</i>	0	0	0	0
9. Aufw ATZ Abzinsung	0	-4.700	- 12.062	- 12.062
10. Aufw. ATZ RST AZG	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen				
11. Geschäftstätigkeit	- 25.356	0	40.260	49.039
12. Jahresergebnis				
	- 25.356	0	40.260	49.039

Halbjahresbericht der Bildungswerke Norderstedt - Mitteilungsvorlage

Sachverhalt

1. Allgemeine Informationen

1.1 Gegenstand der Gesellschaft (laut Satzung vom 20.11.07)

Konzeption, Koordination und Realisierung eines Bildungs-, Weiterbildungs- und Büchereiangebotes in Norderstedt, das der Funktion der Stadt als Mittelzentrum entspricht. Hierzu gehören insbesondere die Bereiche Stadtbücherei und Volkshochschule sowie die berufliche Qualifizierung, Bildung und Weiterbildung und die Berufsausbildung.

1.2 Stammkapital

Das Stammkapital der Bildungswerke Norderstedt beträgt Euro 100.000,00.

1.3 Werkleitung

Manfred Philipp

Spartenleitung

Ingo Tschepe

2. Erstes Halbjahr 2016

2.1 Erfolgsrechnung der Stadtbüchereien

Der Wirtschaftsplan 2016 basierte bei seiner Aufstellung im Wesentlichen auf dem vorliegenden Ergebnis des Jahres 2014 sowie dem Verlauf des Wirtschaftsjahres 2015. Bei der Überprüfung der Wirtschaftsplanansätze zum 30.06.2016 für den Halbjahresbericht 2016 werden zusätzlich die neuesten Entwicklungen berücksichtigt

Bei der Stadtbücherei ist ein weitestgehend planmäßiger Verlauf zu beobachten. Lediglich bei den Abschreibungen wird eine Anpassung erforderlich. Durch die Projektfinanzierung des Landes i. h. von ca. 50.000 Euro erhöhen sich die Investitionen und damit auch im nächsten Schritt die Abschreibungen.

Zur Jahresmitte liegen die Materialkosten der STB bei 52% (55 %). Hier muss beachtet werden, dass die Ausgaben im 2. Halbjahr angepasst werden. Der Personalaufwand liegt wie im Vorjahr bei 47,5 % zum Planansatz. Damit liegen wir ca. 2% über dem Halbjahresschnitt, wenn man das anteilige 13. Gehalt einberechnet. Der Medienetat ist mit 52% (53%) ausgeschöpft. Die sonstigen Kosten sind mit einer Quote von 46 % (50%) gut im Plan.

Die Gesamterträge liegen zur Jahresmitte bei ca. 45% (48 %) des Planwertes. Die Ergebnisverbesserung resultiert aus den rechtzeitig gezahlten und gebuchten Zuschüssen in Höhe von ca. 50 Tsd. Euro.

Aktuell ergibt sich in der Halbjahresbetrachtung ein Überschuss von 26.500 Euro. Dieser Wert wird auch den Jahreswert 2016 widerspiegeln.

Halbjahresbericht 2016
Stadtbücherei



Erfolgsplan der Bildungswerke Norderstedt
für die Zeit vom 1. Januar bis 30. Juni 2016
- Halbjahresbericht

	Ist 30.06. (HJ-Bericht)	Plan	Ist	Ist 30.06. (HJ-Bericht)
	2016	2016	2015	2015
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	375.408	827.500	862.736	328.115
2. Sonstige betriebliche Erträge Erträge Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil				
3. Zuschuss der Stadt	846.450	1.692.900	1.681.400	840.700
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	131.007	250.200	257.317	132.448
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.333	20.600	23.430	6.201
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	650.356	1.390.200	1.342.587	644.583
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	171.367	351.600	361.049	175.108
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	42.828	83.000	98.842	43.847
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	195.423	424.800	403.821	194.769
8. Erträge aus Beteiligungen <i>davon aus verbunden Unternehmen</i>	0	0	0	0
9. Aufw ATZ Abzinsung	0	0	0	145
10. Aufw. ATZ RST AZG	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen				
11. Geschäftstätigkeit	26.544	0	57.090	- 27.996
12. Jahresergebnis				
	26.544	0	57.090	- 27.996