

**Schleswig-Holsteinischer Landtag
Umdruck 16/4186**

Finanzministerium
des Landes
Schleswig-Holstein

Finanzministerium | Postfach 7127 | 24171 Kiel

Staatssekretär

An den Vorsitzenden
des Finanzausschusses
des Schleswig-Holsteinischen Landtages
Herrn Günter Neugebauer, MdL
Landeshaus
24105 Kiel

nachrichtlich:

Herrn Präsidenten
des Landesrechnungshofes
Schleswig-Holstein
Dr. Aloys Altmann
Hopfenstr. 30
24103 Kiel

Kiel, 22. April 2009

Vorlage des MWV i. S. „Jährlicher Bericht der Schleswig-Holsteinischen Seemannsschule Lübeck-Travemünde“

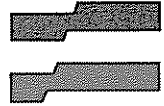
Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

die anliegende Finanzausschussvorlage des Ministeriums für Wissenschaft, Wirtschaft und Verkehr übersende ich zur Information und mit der Bitte um Kenntnisnahme.

Mit freundlichen Grüßen

gez.

Dr. Arne Wulff



Ministerium für Wissenschaft, Wirtschaft und Verkehr |
Postfach 71 28 | 24171 Kiel

Staatssekretärin

An den
Vorsitzenden des Finanzausschusses des
Schleswig-Holsteinischen Landtages
Herrn Günter Neugebauer, MdL

im Landeshaus

über das

Finanzministerium
des Landes Schleswig-Holstein

24105 Kiel

Kiel, 7. April 2009

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,

wie in den zusätzlichen Erläuterungen des Einzelplanes 06 festgelegt, übersende ich Ihnen den Jahresbericht 2008 der Schleswig-Holsteinischen Seemannsschule zur Ihrer Kenntnisnahme.

Aufgrund der Anregungen und Nachfragen des Finanzausschusses anlässlich der Beratung des Berichtes 2007 wurde zum 1. Januar 2009 eine Plankostenrechnung installiert und die Struktur der Kostenrechnung modifiziert. Über die Ergebnisse und Hintergründe werde ich Sie mit meinem Jahresbericht 2009 im nächsten Jahr informieren.

Mit freundlichen Grüßen


Karin Wiedemann

Anlage: Jahresbericht 2008 der Schleswig-Holsteinischen Seemannsschule



Jahresbericht 2008

Aufgabenbereich:

Verkehr

Kostenträgergruppe:

Häfen und Schifffahrt

Kostenträger:

Schleswig - Holsteinische Seemannsschule

Ziel:

Gewährleistung einer qualifizierten Ausbildung von Schiffsmechanikern als
berufsbildende Schule und überbetriebliche Ausbildungsstätte

Verbesserung der Ausbildung in Schiffsicherheit als Fort- und Weiterbildungsstätte u. a. in
Zusammenarbeit mit der See- Berufsgenossenschaft

*Abweichungen in %

10 - 25 %

= kurze Erläuterung erforderlich

mehr als 25 %

= Erläuterung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen erforderlich!

① . Leistungsmerkmale	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Abweichung Plan / Ist 2008	
				absolut	in %
Berufsschule					
Anzahl der Schüler	356	350	380	30	8,6
überbetrieblichen Ausbildungen					
Anzahl der Teilnehmer	158	150	111	- 39	- 26
Fort- und Weiterbildung/Sonderlehrgang					
Anzahl der Teilnehmer	646	600	733	133	22,2
Internatsbelegung (Tage x Personen)					
Berufsschule	7.523	12.500	16.383	3.883	31,1
überbetriebliche Ausbildung	727	4.300	418	- 3.882	- 90,3
Fort- und Weiterbildung	935	1.000	1.654	654	65,4
Unterrichtsstunden gesamt	10.973	11.700	12.046	346	3

Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen

Der Einbruch bei den Teilnehmerzahlen im Bereich der überbetrieblichen Lehrlingsunterweisung ist auf den Ausfall eines kompletten Lehrgangs im dritten Quartal wegen mangelnder Anmeldungen zurückzuführen. Außerdem ist rd. ¼ der Teilnehmer aufgrund mangelnder Werkstattkapazitäten in der Handwerkskammer Lübeck beschult worden. Eine Gegensteuerungsmaßnahme ist nicht absehbar, daher werden die Planwerte künftig reduziert.

② . Kosten abzüglich Erlöse (Angaben in Euro)	Ist	Plan	Ist	Ist	Abweichung	
	2007	2008	2008	2008	Plan / Ist	
Erlöse / Leistungen → In Geld ausgedrückter sachzielbezogener Wertezugang in einer Periode	in Euro	Ab 2009 wird es eine Plankostenrechnung geben	in Euro	in Euro pro Schüler	2008 abs.	in %
Berufsschule						
Erlöse aus Unterkunft und Verpflegung	311.770,50		487.545,40	1.283,01	175.774,90	56,4
Personalkosten	469.407,27		520.362,00	1.369,37	50.954,73	10,8
Sachkosten	28.043,28		97.063,30	255,43	69.020,02	246,1
Gemeinkosten inkl. kalk. Kosten	416.996,65		402.223,22	1.058,47	-14.773,43	-3,5
Kosten gesamt	914.447,20		1.019.648,52	2.683,29	105.201,32	11,5
Über-/Unterdeckung	-602.676,70		-532.103,12	- 1.400,27	-70.573,58	-11,6
Fort- und Weiterbildung						
Erlöse aus Lehrgangsgebühren, Unterkunft und Verpflegung	176.537,20		270.499,45	369,03	93.962,25	53,2
Personalkosten	58.109,59		52.717,71	71,92	-5.391,88	-9,3
Sachkosten inkl. Fremdleistung	26.562,21		26.025,37	35,51	-536,84	-2,0
Gemeinkosten inkl. kalk. Kosten	238.066,49		232.792,44	317,59	-5.274,05	-2,2
Kosten gesamt	322.738,29		311.535,52	425,01	-11.202,77	-3,5
Über-/Unterdeckung	-146.201,09		-41.036,07	-55,98	-105.165,02	-71,9
Überbetriebliche Ausbildung						
Erlöse aus Lehrgangsgebühren, Unterkunft und Verpflegung	208.922,10		111.039,81	1.000,36	-97.882,29	-46,9
Personalkosten	83.650,85		82.546,41	743,66	-1.104,44	-1,3
Sachkosten	18.844,15		42.918,69	386,65	24.074,54	127,8
Gemeinkosten inkl. kalk. Kosten	200.083,58		185.218,01	1.668,63	-14.865,57	7,4
Kosten gesamt	302.265,10		310.683,11	2.798,95	8.418,01	2,8
Über-/Unterdeckung	-93.656,48		-199.643,30	- 1.798,59	105.986,82	-113,2

Erläuterung:

Allgemein:

Die wesentlich höheren Erlöse gegenüber 2007 liegen u.a. darin begründet, dass die als Einnahmeabsetzung gebuchten Kosten für die Fremdunterbringung in den Räumen der Handwerkskammer Lübeck für 2008 nicht als Erlösminderung, sondern als Sachkosten ausgewiesen wurden. Dadurch ist der Sachkostenblock ebenfalls angestiegen. Die Vergleichbarkeit der Unterdeckungsbeträge ist damit nicht beeinträchtigt. Durch den Internatsumbau in 2007 stehen insgesamt rd. 20 Betten weniger zur Verfügung, dadurch ist die auswärtige Unterbringung einiger Schüler erforderlich gewesen.

Die Fremdunterbringungskosten für die Berufsschule betragen 73.155,00 €, für die Überbetriebliche Lehrlingsunterweisung 24.928,50 €.

Berufsschule:

./.

Fortbildung/Sonderlehrgänge.

Aufgrund gestiegener Teilnehmerzahlen im Fortbildungsbereich konnten höhere Erlöse erzielt werden.

Überbetriebliche Ausbildung:

Wegen mangelnder Werkstattkapazitäten mussten überbetriebliche Lehrgänge mit insgesamt 24 Teilnehmern in der Handwerkskammer Lübeck beschult werden. Ferner konnten 8 Teilnehmer im laufenden Kalenderjahr nicht beschult werden. Im 3. Quartal fiel ein Lehrgang aufgrund mangelnder Anmeldungen aus.

Gegenmaßnahmen:

keine

③ . Bürgerorientierung	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Abweichung Plan / Ist 2008 in %
Zufriedenheitsgrad der Ausbildenden Betriebe Anzahl der Reedereien, die an der SHS den Berufsschulunterricht durchführen lassen, gemessen an der Gesamtzahl der ausbildenden Betriebe	Von 101 potenziellen Kunden nutzten 70 Betriebe das Angebot.		Von 101 potenziellen Kunden nutzten 70 Betriebe das Angebot	0
Zufriedenheitsgrad d. Fort- und Weiterbildungs- teilnehmer, Ergebnis einer Fragebogenaktion	85%	> 85%	90%	5%
Zufriedenheitsgrad der Berufsschüler, 2. und 3. Lehrjahr , Ergebnis einer Fragebogenaktion	68%	> 68%	72%	4%

Abweichungsbegründung und Vorschläge für Gegensteuerungsmaßnahmen

keine

④ . Einnahme - Ausgaberechnung Einzelplan/Kapitel 0601 TG 64 - ab 2009 in 0614 TG 64	Ist 2007 T€	Plan 2008 T€	Ist 2008 T€	Abweichung Plan / Ist 2008	
				abs.	in %
Gesamteinnahmen	802,1	785,0	878,5	93,5	11,9
Gesamtausgaben (HGr 4, 5, 8) davon:	1.601,5	1.510,7	1.525,6	14,9	1
Personalausgaben	1.046,1	1.019,2	1.044,1	24,9	2,4
Sachausgaben (HGr 5)	479,9	431,5	437,8	6,3	1,5
Investitionen (HGr 8)	75,5*	60,0	43,7	- 16,3	-27,2
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Ist-Personen)					
Beamte	2	3	3		
Beschäftigte	18	17	17		
zeitw. Aushilfskräfte	4		9		
Rücklagenbildung /-verwendung	20,0 T€ Entnahme, 60,0 T€ Zuführung		77,0T € Entnahme, 80,0T € Zuführung		

* Die Investitionen hängen mit dem Umbau des Internats zusammen.

⑤ . Kostenrechnung Gesamtbetrieb	Ist 2007	Plan 2008	Ist 2008	Abweichung ist / Ist 2007/2008	
				abs.	in %
Summe Erlöse	697,2	Ab 2009 wird es eine Plankostenrechnung geben	869,1	171,9	24,7
Kosten (direkt den drei Kostenträgern zuzuordnen)					
Personalkosten	611,2		655,6	44,4	7,3
Sachkosten	73,4		166,0	92,6	126,2
interne Verrechnungen/Gemeinkosten (Bewirtschaftung, Leitung, Verwaltung usw. - auch Personal- und kalk. Kosten)	855,1		820,2	-34,9	-4,1
Summe Kosten	1.539,7		1.641,8	102,1	6,6
Über-/Unterdeckung	-842,5		-772,7	-69,8	-8,3