

2021/406

öffentlich



Dezernat I
Volkshochschule

Bezugsvorlagen:

Beratungsfolge	Ö / N
Kuratorium Volkshochschule (Vorberatung)	N
Sozial- und Kultusausschuss (Vorberatung)	Ö
Gemeinderat (Entscheidung)	Ö

Haushaltsentwurf 2022 der Volkshochschule Leonberg

Beschlussvorschlag

Der Haushaltsentwurf 2022 für die Kostenstelle 27100000 (VHS) wird in der vorliegenden Form beschlossen.

Finanzielle Auswirkungen:

JA NEIN

Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

Die Einrichtung und den Betrieb der Volkshochschule Leonberg regelt ein öffentlich-rechtlicher Vertrag zwischen der Stadt Leonberg und den Städten bzw. Gemeinden Renningen, Rutesheim, Weil der Stadt, Weissach und dem Landkreis Böblingen, der am 01.09.1987 in Kraft getreten ist und zuletzt am 01.01.2004 ergänzt wurde.

Das anteilige veranschlagte ordentliche Ergebnis der Volkshochschule Leonberg ist bei nach wie vor von den Pandemiebedingungen beeinflussten Teilnehmerzahlen mit € -218.927 ausgewiesen. Der Gesamtkostendeckungsgrad bei der vhs Leonberg liegt – rechnet man die anteiligen ordentlichen Erträge (ohne die Aufwendungen für interne Leistungen) gegen die ordentlichen Aufwendungen – im Ansatz bei 84,4% und rangiert damit auch unter Pandemiebedingungen über dem Durchschnitt vergleichbarer Volkshochschulen. Dies zeigt, dass die VHS in ihrem operativen Bereich auch unter schwierigen Rahmenbedingungen weiterhin gut wirtschaftet.

Die Anlage stellt den Teilergebnishaushalt der Volkshochschule Leonberg in der Darstellung gemäß der kommunalen Doppik dar. Sie zeigt auf der Seite der Erträge zunächst zusammengefasst die Zuschüsse des Landes gemäß dem Weiterbildungsgesetz sowie die Zuwendung des Landkreises. Unter Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen sind die Teilnehmergebühren (also Kursentgelte) sowie die Erträge im Bereich der sogenannten Sonderkurse zu verstehen. Bei letztgenannten handelt es sich um Auftragsmaßnahmen für Dritte – wobei den größten Anteil hierbei weiterhin die Integrationskurse darstellen. Bei diesen Integrationskursen erwarten wir auch im kommenden Jahr ein sehr gutes Ergebnis, denn die VHS hat diesen Bereich in den vergangenen Jahren mit großem Erfolg ausgebaut und in der Krise gut behauptet. Im Gesamtergebnis ist die Ertragslage natürlich unter den augenblicklichen Rahmenbedingungen schwer abzuschätzen. Durch die Verringerung von Teilnehmer/innenzahlen

infolge der Abstandsgebote in vielen Kursen war ein spürbarer Rückgang der Erträge nicht zu vermeiden. Was nun ansteht, ist Aufbauarbeit. Daher wurde bei den Erträgen mit einem Anstieg um 40.000 € auf 940.000 € geplant, der aber vorsichtig angesetzt ist. Erfreulich ist, dass durch Ausgleichsmechanismen mit einem leichten Anstieg des Landeszuschusses nach dem Weiterbildungsgesetz zu rechnen ist. Die Zuschusslage bei den Landesmitteln bleibt so stabil.

Auf der Seite der Aufwendungen besteht der größte Anteil aus den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“. Hierbei machen wiederum die Honorare den Löwenanteil aus. Der hier durch die Pandemiesituation zu erwartende Rückgang bei den Honoraren macht hierbei auch naturgemäß den größten Anteil an der Verringerung der Gesamtsumme der Aufwendungen aus.

Der zweite große Posten bei den Aufwendungen sind die „Aufwendungen für interne Leistungen“. Hierbei handelt es sich um allgemeine städtische Verwaltungskosten, die nach einem bestimmten Schlüssel auf alle Einrichtungen der Stadt rechnerisch umgelegt werden, um den Vorgaben der kommunalen Doppik Rechnung zu tragen.

Der investive Haushalt der Volkshochschule sieht zwei lange aufgeschobene Anschaffungen vor: Der Server des EDV-Raumes ist veraltet, so dass es zwingend notwendig ist, ihn zu erneuern, um die Durchführung der Kurse im Bereich Berufliche Bildung, IT und neue Medien zu gewährleisten. Außerdem soll die Anmeldesoftware erneuert werden, da diese nicht nur veraltet und unverhältnismäßig wartungsintensiv ist, sondern auch die aktuell gültigen Anforderungen des Datenschutzes nicht mehr erfüllt. Weitere Aufwendungen im konsumtiven Bereich umfassen etwa die Lehr- und Unterrichtsmittel, die 2021 mit 5.000 € und nun 2022 mit 7.225 € veranschlagt sind, sowie den Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, für die 2020 noch 10.000 €, im Jahr 2021 aber nur sparsame 3.000 € angesetzt waren und 2022 3.400 € vorgesehen sind. Etwas abgesenkt wurde auch der Etat für Öffentlichkeitsarbeit. Insgesamt bleibt das Volumen für eine Volkshochschule mittlerer Größe sehr knapp bemessen, doch arbeitet die Volkshochschule Leonberg hier schon immer äußerst kostenbewusst und versucht, ein qualitätsvolles Angebot mit geringen Investitionen zu realisieren. Die vhs Leonberg wird – wie auch in den vergangenen Jahren – nur die für einen geregelten Lehrbetrieb notwendigen Ausgaben tätigen.

Anlage/n

- 1 Anlage 1 Haushaltsentwurf vhs 2022 (öffentlich)

TH04
PB27
2710

Kultur und Sport
VHS, Bibliothek
Volkshochschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
		1	2	3
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	254.131	200.000	222.000
	31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	180.719	140.000	160.000
	31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	73.412	60.000	62.000
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	513.080	900.000	940.000
	33210010 Teilnahmegebühren förderfähig	466.142	850.000	890.000
	33210011 Teilnahmegebühren nicht förderfähig	46.938	50.000	50.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.111	22.500	22.500
	34110000 Mieten und Pachten	12.236	10.500	10.500
	34210000 Erträge aus Verkauf	5	0	0
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	8.870	12.000	12.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	788.322	1.122.500	1.184.500
12	Personalaufwendungen	-633.448	-619.642	-663.784
	40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt	-510.476	-477.891	-514.994
	40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	-44.835	-44.669	-45.907
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be	-100.800	-97.070	-102.875
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Beschäftigte	0	-12	-8
	40710000 Zuführung zu Personalrückstellungen	22.662	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-388.413	-699.800	-663.340
	42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens	-226	-300	-340
	42210100 Unterhaltungsaufwand für EDV-Geräte	-188	0	0
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	-4.952	-3.000	-3.400
	42220100 Erwerb EDV-Geräte	-279	0	-2.550
	42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	-5.485	-18.000	-15.300
	42612000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	-422	-2.500	-2.550
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	-2.114	-3.500	-3.825
	42710020 Informationsmaterial und Werbung	-33.091	-36.000	-34.000
	42710100 lfd.EDV Aufwand (keine Beschaffungen)	-3.274	-4.000	-2.550
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	-452	-5.000	-7.225
	42750000 Lernmittel	-2.968	-7.500	-6.375
	42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien	-3.120	-3.000	-2.975
	42910010 Honorare förderfähig	-289.547	-572.000	-544.000
	42910011 Honorare nicht förderfähig	-42.295	-45.000	-38.250
15	Abschreibungen	-6.184	-4.743	-3.702
	47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	0	-4.743	-3.702

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020 EUR	Ansatz 2021 EUR	Ansatz 2022 EUR
		1	2	3
	47117000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	-6.022	0	0
	47223000 AfA a. Forderungen wg. Niederschlagung	-163	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.020	-66.400	-72.600
	44290000 Sonstige Aufwendungen z.B. Mitgliedsbeit	-11.259	-11.000	-12.000
	44310000 Geschäftsaufwendungen	-1.374	-1.100	-2.000
	44310003 Dienstreisen	-672	-1.000	-1.500
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	0	-500	-300
	44510000 Erstattungen an das Land	-50.681	-51.000	-55.000
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	-1.034	-1.800	-1.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.093.066	-1.390.585	-1.403.427
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-304.744	-268.085	-218.927
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
	Erträge aus internen Leistungsbeziehung	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-659.567	-689.800	-579.081
	Aufwand für interne Leistungsbeziehung	-656.533	-689.300	-575.581
	92200000 ILV Gebäudemiete Netto	-297.440	-338.536	-274.592
	92300000 ILV Steuerungsumlage	-41.321	-48.058	-49.658
	92400000 ILV Serviceumlage	-317.772	-302.707	-251.331
	48110010 Aufwand für interne Leistungen Baubetrieb	0	-500	-500
	48110020 Aufwendungen ILV Raum- und Hallennutzung	-3.035	0	-3.000
23	kalkulatorische Kosten	-826	-551	-539
	98110000 Kalk. Zinsen	-826	-551	-539
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-660.393	-690.351	-579.620
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-965.137	-958.436	-798.547

Erläuterungen:**2021****2022****Zu Nr. 2:**

- Landeszuwendung	140.000 EUR	160.000 EUR
- Kreiszuwendung	60.000 EUR	62.000 EUR

Zu Nr. 5:

- Teilnehmergebühren	900.000 EUR	940.000 EUR
----------------------	-------------	-------------

Zu Nr. 6:

- Erträge aus Anzeigenwerbung	12.000 EUR	12.000 EUR
- Mieten und Pachten	500 EUR	500 EUR
- VHS Stellplätze	10.000 EUR	10.000 EUR

Erläuterungen:**2021****2022****Zu Nr. 14:**

- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300 EUR	340 EUR
- 2021: Ersatzbeschaffung Unterrichtstechnik	3.000 EUR	3.400 EUR
- Erwerb EDV-Geräte: Laptops	0 EUR	2.550 EUR
- Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	18.000 EUR	15.300 EUR
- Aus- und Fortbildung	2.500 EUR	2.550 EUR
- GEMA, Verwertungsgesellschaft Wort, GEZ	3.500 EUR	3.825 EUR
2022: Erhöhung der Beiträge		
- Öffentlichkeitsarbeit (Programmheft)		
2021: Qualitätsprojekt zur Zertifizierung, Neugestaltung des Programms	36.000 EUR	0 EUR
2022: Werbemöglichkeiten bzw. Medienpräsenz ausbauen	0 EUR	34.000 EUR
- laufender EDV Aufwand (Softwarepflege, BAMF Bundesamt für Migration und Flüchtlinge Module), Dienstleistungen	4.000 EUR	2.550 EUR
- Lehr- und Unterrichtsmittel	5.000 EUR	7.225 EUR
- Lernmittel	7.500 EUR	6.375 EUR
- Anzeigenvermittlung (anteilige Kosten anderer VHS)	3.000 EUR	2.975 EUR
- Honorare	617.000 EUR	582.250 EUR

Zu Nr. 18:

- Aufwendungen für Mitgliedschaften	11.000 EUR	12.000 EUR
- Geschäftsaufwendungen	1.100 EUR	2.000 EUR
- Dienstreisen	1.000 EUR	1.500 EUR
- Künstlersozialkasse	500 EUR	300 EUR
- sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Lehrermodell)	51.000 EUR	55.000 EUR
- Mitarbeit VHS-Region (Erstattungen an andere VHS)	1.800 EUR	1.800 EUR

Zu Nr. 22:

davon		
- Leistungen des Baubetriebshofs	500 EUR	500 EUR

TH04 **Kultur und Sport**
PB27 **VHS, Bibliothek**
2710 **Volkshochschulen**
G2710001 **Volkshochschule**

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamt- angabe zur Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt.- übertrag. 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Volkshochschule:											
6	= Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	-12.000	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	-26.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-38.000	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-38.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-38.000	0	0	0	0