



Der Bürgermeister

**Öffentliche  
Beschlussvorlage  
252/2013**

Dezernat II, gez. Backes

Federführung:  
43 - Kultur und Weiterbildung  
Produkt:  
43.01 Volkshochschule

Datum:  
14.11.2013

Beratungsfolge:	Sitzungsdatum:	
Fachausschuss für Angelegenheiten der Weiterbildung (VHS)	27.11.2013	Entscheidung

## **Entwurf des Haushalts 2014 - Budget 43 - Teilbudget Volkshochschule**

### **Beschlussvorschlag:**

Es wird beschlossen, dem Entwurf des Haushaltes 2014 zum Budget 43 –Teilbudget Volkshochschule – zuzustimmen.

### **Sachverhalt:**

Bei der Aufstellung der Ansätze für das Haushaltsjahr 2014 handelt es sich im Wesentlichen um eine Fortschreibung der Ansätze des Jahres 2013.

Es folgen nun Ausführungen zu den maßgeblichen Ansätzen. Die Nummerierung in Klammern bezieht sich auf die laufenden Nummern des Teilergebnisplanes:

### **Erträge**

Auf der Ertragsseite gibt es kaum nennenswerte Veränderungen. Die Ansätze bei den größten Positionen Landeszuweisungen und Höregebühren entsprechen den Ansätzen des Vorjahres. Die Höregebühren machen mit 61 % einen Großteil der Erträge aus.

### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Nr. 2)**

Der Ansatz 2014 berücksichtigt die Landeszuweisungen, die nach dem Weiterbildungsgesetz NRW (WbG) gezahlt werden.

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Nr. 4)**

Hierunter werden die Höregebühren der Volkshochschule veranschlagt. Der Ansatz wurde für die Jahre 2014 ff geringfügig angepasst. Im Übrigen gibt es keine Veränderungen.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nr. 6)**

Es handelt sich hierbei um eine vorsichtige Schätzung. Für die letzten Jahre konnten immer nur Abschlagsrechnungen erstellt werden, da die geprüften Jahresrechnungen noch nicht vorlagen. Derzeit liegt die Abrechnung mit den Trägerkommunen für das Jahr 2007 beim Rechnungsprüfungsamt der Stadt Coesfeld zur Prüfung vor.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Veranschlagt werden hier im Wesentlichen die Erträge aus Werbung im Programmheft der Volkshochschule.

### **Aufwendungen**

Die Summe der Aufwendungen ist im Vergleich zum Vorjahr ebenfalls stabil. Insgesamt sind die Aufwendungen des Jahres 2014 etwas höher als die des Jahres 2013, was im Wesentlichen auf gestiegene Personalaufwendungen (+ 10.400 €) zurückzuführen ist.

Die Positionen im Einzelnen:

### **Aufwand für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13)**

Hier stehen geringe Mittel für kleinere Unterhaltungsarbeiten und Reparaturen sowie Mittel für das jährlich wiederkehrende Zertifizierungsverfahren nach ISO 9001:2008 zur Verfügung.

### **Bilanzielle Abschreibungen (Nr. 14)**

Dieser Ansatz beinhaltet die Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (Anschaffungswert unterhalb 410 €) in Höhe von 2.000 € sowie den Aufwand für Abschreibungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung und des immateriellen Anlagevermögens (6.433 €).

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen (Nr. 16)**

Diese Position beinhaltet insbesondere Aufwendungen für

- Honorarkosten (231.000 €)
- Geschäftsaufwendungen (20.800 €)
- Werbung (15.500 €)
- Lehr- und Lernmittel (9.000 €)
- Aufwendungen für Geräte- und Gebäudemiete (19.150 €)
- Aufwendungen für Studienreisen (3.000 €)

### **Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28)**

Es handelt sich hierbei um interne Verrechnungspositionen des Gebäudemanagements (100.254 €), des Baubetriebshofes (350 €) und der Zentralverwaltung (11.000 €).

### **Investitionen**

Im Jahr 2014 sind Aufwendungen in geringem Umfang für Beschaffungen über 410 € netto eingeplant (3.000 €). Ebenso wurde ein Ansatz für Ersatzbeschaffungen im EDV-Schulungsbereich gebildet (5.000 €).

### **Anlagen:**

Entwurf des Haushaltes 2014 zum Budget 43 –Teilbudget Volkshochschule –