

Federführung:
43 - Kultur und Weiterbildung
Produkt:
43.01 Volkshochschule

Datum:
10.11.2015

Beratungsfolge:	Sitzungsdatum:	
Fachausschuss für Angelegenheiten der Weiterbildung (VHS)	24.11.2015	Entscheidung

Entwurf des Haushalts 2016 - Budget 43 - Teilbudget Volkshochschule

Beschlussvorschlag:

Es wird beschlossen, dem Entwurf des Haushaltes 2016 zum Budget 43 –Teilbudget Volkshochschule – zuzustimmen.

Sachverhalt:

Bei der Aufstellung der Ansätze für das Haushaltsjahr 2016 handelt es sich im Wesentlichen um eine Fortschreibung der Ansätze des Jahres 2015.

Es folgen 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 Hörergebühren entsprechen den Ansätzen des Vorjahres. Die Hörergebühren machen mit 61 % einen Großteil der Erträge aus.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Nr. 2)

Der Ansatz 2016 berücksichtigt die Landeszuweisungen, die nach dem Weiterbildungsgesetz NRW (WbG) gezahlt werden.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Nr. 4)

Hierunter werden die Hörergebühren der Volkshochschule veranschlagt. Im Vergleich zum Ansatz 2015 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. Inzwischen liegen die geprüften Abrechnungen bis zum Jahr 2009 vor, die Abrechnung für das Jahr 2010 wurde dem Rechnungsprüfungsamt der Stadt Coesfeld zur Prüfung übergeben. Die weiteren Abrechnungen werden nun sukzessive aufgearbeitet.

Sonstige ordentliche Erträge (Nr. 7)

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

Aufwendungen

Die Summe der Aufwendungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 8.421 € gestiegen. Zu den Positionen im Einzelnen:

Personalaufwendungen (Nr. 11)

Die Personalaufwendungen steigen im Vergleich zum Vorjahr um 14.700 €

Aufwand für Sach- und Dienstleistungen (Nr. 13)

Hier stehen Mittel für kleinere Unterhaltungsarbeiten und Reparaturen sowie Mittel für das jährlich wiederkehrende Zertifizierungsverfahren nach ISO 9001:2008 zur Verfügung. Der Ansatz ist im Vergleich zum Jahre 2015 um 900 € gesunken.

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 (7.639 €). Der Ansatz für die AfA der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 2.359 € vermindert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Nr. 16)

Diese Position beinhaltet insbesondere Aufwendungen für

- Honorare (231.000 €)
- Geschäftsaufwendungen (31.650 €)
- Werbung (15.500 €)
- Lehr- und Lernmittel (7.000 €)
- Aufwendungen für Geräte- und Gebäudemiete (20.650 €)
- Aufwendungen für Tagesfahrten und Veranstaltungen (3.000 €)

Der Ansatz für Geschäftsaufwendungen ist für das Jahr 2016 wegen des bevorstehenden Jubiläums (70 Jahre Volkshochschule Coesfeld) um 4.300 € gestiegen.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Nr. 28)

Es handelt sich hierbei um interne Verrechnungspositionen des Gebäudemanagements (94.110 €), des Baubetriebshofes und Produktes 10.90 „Sächlicher Aufwand für die Gesamtverwaltung“ (9.600 €).

Investitionen

Im Jahr 2016 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 €).