

Entwurf

NKF

**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
des
VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan
für das Haushaltsjahr 2021**



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3 - 5
Vorbericht	6 -14
Produktplan	15
geprüfte Bilanz (2019)	16
Haushaltsquerschnitt	17
Gesamtergebnisplan	18
Gesamtfinanzplan	21
Produktbeschreibungen mit Produktteilplänen sowie Teilplänen zu den Fachbereichen	22 - 55
Stellenplan	56 - 60
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	61
Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	62
NKF-Kontenplan	63 - 67

Haushaltssatzung des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666) - in der zurzeit gültigen Fassung - in Verbindung mit §§ 8 Abs. 1 und 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV.NW. S. 621) - in der zurzeit gültigen Fassung - und des § 7 Abs. 2 Buchstabe c der Zweckverbandssatzung hat die Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan mit Beschluss vom xx.xx.2020 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge ¹ auf	1.944.000,- EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen ¹ auf	1.944.000,- EUR

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.887.000,- EUR
Gesamtbetrag d. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.896.000,- EUR

dem Gesamtbetrag d. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,- EUR
dem Gesamtbetrag d. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	16.000,- EUR

dem Gesamtbetrag d. Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,- EUR
dem Gesamtbetrag d. Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0,- EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

¹ Ohne interne Leistungsverrechnung

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden können, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Die Verbandsumlage wird auf 687.000,- EUR festgesetzt. Davon entfallen auf die Stadt Hilden 444.192,- EUR, auf die Stadt Haan 242.808,- EUR. Die Aufteilung der Verbandsumlage erfolgt auf der Basis der Einwohnerzahlen am 31.12.2019 nach Fortschreibung von IT NRW.

Die Verbandsumlage darf nur für Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (Dawl) verwendet werden.

Der Verwendungsnachweis der Verbandsumlage erfolgt im Rahmen einer Trennungsbuchhaltung, in der die Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (Dawl) und den sonstigen Angeboten der VHS, wie z.B. Auftragsmaßnahmen der Bundesanstalt für Arbeit, der Jobcenter oder Firmenschulungen, differenziert dargestellt werden.

§ 6

Ein Jahresfehlbetrag im Sinne von § 81 Abs. (2) GO gilt als erheblich, wenn er 50.000,00 EUR überschreitet.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen gelten als erheblich im Sinne von § 83 Abs. (2) GO, wenn sie 20.000,00 EUR überschreiten.

§ 7

Gemäß § 4 Abs. 5 KomHVO NRW werden die Bewirtschaftungsregeln wie folgt getroffen:

- 1.) Ein Produkt besteht aus einem Teilergebnis- und einem Teilfinanzplan dessen Leistungen auf mindestens einen Fachbereich zurückzuführen sind. Die durch das Produkt verursachten Leistungen werden auf Kostenträgerebene verursachungsgerecht zugeordnet.
- 2.) Alle im Ergebnisplan nachfolgend aufgelisteten Aufwendungen werden gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW produktübergreifend zu einem Budget zusammengefasst. Die Aufwendungen in diesem Budget sind gegenseitig deckungsfähig.

Hierzu gehören:

Konten der Kontengruppe 52	„Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“
und	
Konten der Kontengruppe 54	„Sonstige ordentliche Aufwendungen“

ausgenommen hiervon ist die Kontengruppe 57 „Bilanzielle Abschreibungen“

Die Personalaufwendungen (Kontengruppe 50) werden produktübergreifend zu einem Budget zusammengefasst. Sie sind nicht mit anderen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51) werden produktübergreifend zu einem Budget zusammengefasst. Sie sind nicht mit anderen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit im Budget darf nicht zu einer über- oder außerplanmäßigen Aufwendung führen.

Gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO NRW können Mehrerträge für Mehraufwendungen in den jeweiligen Budgets verwendet werden.

Das Gleiche gilt für Mehreinzahlungen. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

- 3.) Alle im Finanzplan abgebildeten investiven Auszahlungen sind je Investition gegenseitig deckungsfähig.

Die Auszahlungen für geringwertige Vermögensgegenstände (GVG) sind grundsätzlich produktübergreifend deckungsfähig.

- 4.) Änderungen in den Rahmenbedingungen aufgrund von Entscheidungen der Verbandsversammlung führen zu Korrekturen im Budget.

- 5.) Die Produktverantwortlichen haben die Möglichkeit, den Einsatz der Lehrkräfte in den ihnen unterstellten Fachbereichen zu regeln sowie begrenzt auf das Haushaltsjahr Honorarverträge außerhalb des Stellenplanes abzuschließen. Die Finanzierung muss innerhalb des Produktes gesichert sein.

- 6.) Die Produktverantwortlichen haben die Möglichkeit, Personaleinstellungen im Rahmen des Stellenplanes vorzubereiten. Die Einstellung bedarf der Zustimmung der VHS-Leitung und des/der Vorstandsvorstehers/-in.

Hilden, den 30.07.2020

Aufgestellt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Gez. Thomas Willms
Verwaltungsleiter

Bestätigt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Gez. Birgit Alkenings
Verbandsvorsteherin

Vorbericht zum Haushaltsplan des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan für das Haushaltsjahr 2021

Allgemeine Ausführungen zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)

1. Einleitung

Mit in Kraft treten des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 (NKFEF NRW) zum 01.01.2005 mussten die Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) in ihrer Finanzbuchhaltung erfassen und zum Stichtag 01. Januar 2009 eine Eröffnungsbilanz aufzustellen.

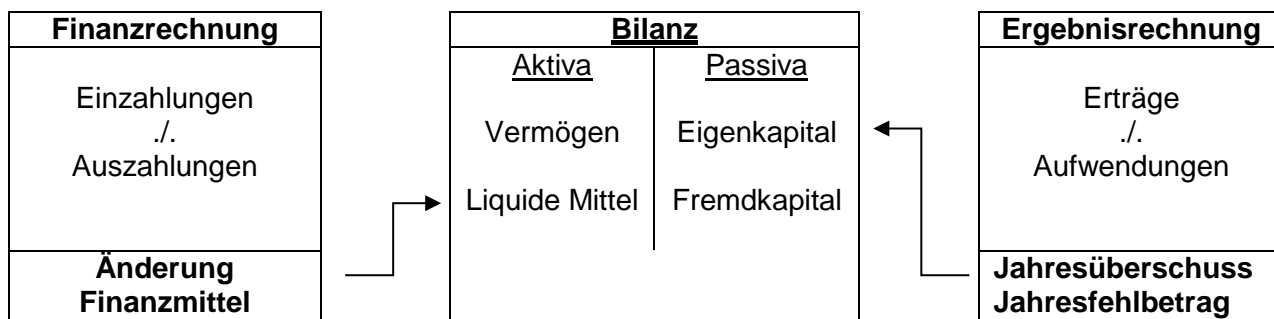
Nach § 5 Abs. 1 GkG NRW in Verbindung mit § 1 der Satzung des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan ist der Zweckverband eine rechtsfähige Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er verwaltet seine Angelegenheiten im Rahmen des Gesetzes in eigener Verantwortung. Gemäß § 18 Abs. 1 GkG NRW gelten die Vorschriften über die Haushaltsführung der Gemeinden analog auch für die Haushaltsführung der Zweckverbände. Demnach ist die Haushaltsführung nach den gültigen Vorschriften der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) und der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) zu führen. Die Verbandsvorsteherin hat eine Haushaltssatzung mit Haushaltsplan vorzulegen. Die gesetzlichen Bestimmungen des NKFEF NRW finden seit dem 01.01.2008 beim VHS-Zweckverband Hilden-Haan Anwendung.

2. Struktur und Inhalt des Doppischen Haushalts

Der doppische Haushalt (NKF) stützt sich auf **drei Komponenten**:

- die Ergebnisrechnung (zum Jahresschluss) und der Ergebnisplan
- der Finanzplan (zum Jahresschluss) und der Finanzplan
- die Bilanz

Drei-Komponenten-System



Der Haushaltsplan stellt das wichtigste Planungs- und Steuerungsinstrument der öffentlichen Körperschaft dar. Durch die Darstellung von quantitativen und qualitativen Zielen des Verwaltungshandelns für das kommende Haushaltsjahr und darüber hinaus wird über die grundsätzliche Ausrichtung der zukünftigen Politik bestimmt.

Aus dem Haushaltsplan soll nicht nur die voraussichtliche Finanz- und Ertragslage (Einnahmen- und Ausgabenseite) der Einrichtung im Planungszeitraum erkennbar sein, sondern vielmehr eine Darstellung des Ressourcenaufkommens- bzw. -verbrauchs.

Ein Ziel des NKF ist also die Angleichung an das kaufmännische Rechnungswesen. Damit ist die Vereinheitlichung des Rechnungsstils, nicht nur innerhalb einer Kommune, sondern auch der Vergleich zur privaten Wirtschaft möglich.

Ein weiteres Ziel des NKF ist die so genannte „Outputorientierung“ (Produktorientierung). Durch die Ausrichtung der Verwaltung auf den Output, d.h. auf die Verwaltungsdienstleistungen, rückt das Produkt in den Focus der Betrachtung. Der Erfolg steht im Mittelpunkt.

Der Haushaltsplan besteht aus

- dem Ergebnisplan,
- dem Finanzplan,
- den Teilplänen.

Ferner sind ihm beizufügen:

- der Vorbericht,
- der Stellenplan
- eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- eine Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen
- die Bilanz des Vorjahres

2.1 Ergebnisplan

Der Ergebnisplan steht im Zentrum der Haushaltsplanung. In ihm werden die Aufwendungen (Ressourcenverbrauch = Minderung des Reinvermögens) und die Erträge (Ressourcenaufkommen = Erhöhung des Reinvermögens) geplant und abgebildet.

Die Ressourcenverbräuche werden vollständig periodengerecht erfasst. Vollständig heißt vor allem, einschließlich der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Rückstellungen für Pensionszahlungen) und der bilanziellen Abschreibungen.

Periodengerecht bedeutet, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, welches belastet wird, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch tatsächlich stattfindet. Durch die zu bildenden Summen soll dargestellt werden, ob die Erträge die Aufwendungen decken oder ob ein Fehlbedarf entsteht.

Der Ergebnisplan weist die Ermächtigungen für das Haushaltsjahr aus, die von der Versammlung beschlossen werden.

2.2 Finanzplan

Der Finanzplan dient der Planung und Darstellung der Finanzlage. Er nimmt die durch Erträge und Aufwendungen bedingten Ein- und Auszahlungen auf.

Es werden die gesamten Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit sowie aus Finanzierungstätigkeit erfasst. Die veranschlagten Beträge für die laufende Verwaltungstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit stellen Einzahlungs- bzw. Auszahlungsermächtigungen für das Haushaltsjahr dar.

Investitionsmaßnahmen werden, soweit geplant, in der Übersicht der Investitionsmaßnahmen aufgeführt. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit finden sich in Summe im Finanzplan wieder.

Am Ende der jeweiligen Planungsperiode wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes gegenüber dem Anfangsbestand ausgewiesen. Dadurch bietet der Finanzplan die Grundlage für die Finanzsteuerung. Der Produktplan und die Produktbeschreibungen sind dem Haushaltsplan als Anlage beigelegt

2.3 Die Teilpläne (produktorientierte Darstellung)

Der Ergebnisplan und der Finanzplan sind laut § 4 Abs. 1 KomHVO NRW produktorientiert und jeweils für die einzelnen Produktbereiche zu erstellen.

Die Gliederung des doppelten Haushalts basiert auf dem Produktrahmen der KomHVO NRW. Die Produktbereiche sind verbindlich vorgegeben. Eine Unterteilung der Produktbereiche in mehrere Produkte ist den Kommunen und damit auch dem Zweckverband freigestellt.

Dabei ist zu bedenken, dass sich die Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung grundsätzlich auf die Haushaltsführung der kommunalen Verwaltungen in NRW beziehen.

Die Volkshochschule ist jedoch eine Weiterbildungseinrichtung mit einer komplexen und umfangreichen Aufgabenstruktur.

Der VHS-Zweckverband Hilden-Haas fällt unter den Produktbereich – 04 Kultur und Wissenschaft, Produktgruppe 04 04 - Volkshochschule.

Da seit Einführung des budgetierten Haushaltes 5 Budgets bestehen, wurden dementsprechend 5 Produkte gebildet:

Produkt 1 – Weltansichten, Europa, Verständigung (Fachbereiche 1, 1.1, 4)

Produkt 2 – Kunst-voll, Gesundes Leben, Wohl bekomm´s, (Fachbereiche 2, 3, 3.1)

Produkt 3 – Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance, (Fachbereiche 5, 5.8 und 6)

Produkt 4 – WiederEinstieg (Fachbereich 7)

Produkt 5 – Allgemeine Finanzen/Verwaltung (Fachbereich 9)

Demzufolge werden beim VHS-Zweckverband Hilden-Haas fünf Produktergebnis – und Produktfinanzpläne aufgestellt.

Sofern ein Produkt aus mehreren Fachbereichen besteht, wurden für diese weitere Teilergebnis- und weitere Teilfinanzpläne erstellt.

Die Summe der Teilergebnisse aus den jeweiligen Produkten bildet das Gesamtergebnis des Finanz- bzw. Ergebnisplanes.

2.4 Die Bilanz

In der Bilanz werden die Kapitalverwendung und die Kapitalherkunft abgebildet.

Die rechtliche Grundlage zur Erstellung einer Eröffnungsbilanz ergibt sich aus § 54 Abs. 1 KomHVO NRW in Verbindung mit § 92 GO NRW. Die Gemeinde hat zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem sie erstmals ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst, eine Eröffnungsbilanz unter Beachtung der Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung nach Handelsgesetzbuch (HGB) aufzustellen. Aus der Bilanz lässt sich das Eigenkapital (Vermögen) und der Schuldenstand ablesen.

3. DV-Software

Die Finanzbuchhaltung wird durch den VHS-Zweckverband eigenverantwortlich mit der Software „newSystem“ der Firma „Infoma“ durchgeführt.

4. Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

Die fünf gebildeten Produkte bestehen aus einem Teilergebnisplan und einem Teilfinanzplan, sofern das Produkt nur aus einem Fachbereich besteht. Bei denjenigen Produkten, die aus mehreren Fachbereichen bestehen, wurden Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne pro Fachbereich gebildet. Die Leistungen des jeweiligen Produkts werden verursachungsgemäß auf Kostenträger verteilt. Damit sind fachbereichsbezogene Auswertungen möglich.

Es wurden Kennzahlen wie Kostendeckungsgrade, Zahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer sowie der Zuschussbedarf pro Teilnehmerin und Teilnehmer gebildet.

Außerdem wurden ausgehend von den Empfehlungen des Innenministeriums (sogenanntes Kennzahlenset NRW) 7 für die VHS relevante Bilanzkennzahlen gebildet, die sich auf den Gesamthaushalt (Gesamtergebnisplan) beziehen.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019 %	Plan 2020 %	Plan 2021 %	Plan 2022 %	Plan 2023 %	Plan 2024 %
1.	Aufwandsdeckungsgrad	99,53	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. (Formel = Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen in %)						
2.	Abschreibungsintensität	0,79	0,54	0,54	0,54	0,53	0,53
	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang der Zweckverband durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. (Formel = bilanzielle Abschreibungen / ordentliche Aufwendungen in %)						
3.	Investitionsquote	63,10	106,67	152,38	152,38	152,38	152,38
	Die Kennzahl gibt einen Hinweis darauf, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. (Formel = Bruttoinvestitionen (Zugänge des AV + Zuschreibungen) / Abgänge des AV + Abschreibungen AV in %)						
4.	Zinslastquote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Die Zinslastquote zeigt an, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit besteht. (Formel = Finanzaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen in %)						
5.	Zuwendungsquote	48,66	50,43	49,63	49,31	48,99	48,66
	Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Zweckverband von Zuwendungen (Leistungen Dritter) abhängig ist. (Formel = Erträge aus Zuwendungen / Ordentliche Erträge in %)						
6.	Personalintensität	73,03	74,30	75,32	75,48	75,64	75,80
	Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Hierin enthalten sind auch Honorare, Pensionsrückstellungen. (Formel = Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen in %)						
7.	Sach- und Dienstleistungsintensität	5,30	4,91	4,39	4,36	4,33	4,30
	Diese Kennzahl gibt Auskunft, in welchem Maß der Zweckverband Leistungen Dritter in Anspruch nimmt. (Formel = Sach- & Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen in %)						

Rückblick auf Vorjahre

1. Haushaltsjahr 2018

Grundlage für die Haushaltswirtschaft 2018 war die von der Verbandsversammlung am 07.12.2017 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan.

Folgende Beträge wurden festgesetzt:

Ergebnisplan:

Ordentliche Erträge	1.910.000,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.910.000,00 EUR

Finanzplan:

Einzahlungen	1.858.000,00 EUR
Auszahlungen	1.772.500,00 EUR

Investitionen:

Einzahlungen Investitionstätigkeiten	0,00 EUR
Auszahlungen Investitionstätigkeiten	16.000,00 EUR

Die Umlage der Verbandsmitglieder wurde auf insgesamt 687.000,00 EUR festgesetzt.

Die **Jahresrechnung 2018** schloss wie folgt ab:

Ergebnisrechnung:

Ordentliche Erträge	2.021.335,98 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.941.752,85 EUR

Finanzrechnung:

Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	1.943.102,11 EUR
Auszahlungen aus lfd. verw.tätigkeit	1.826.029,80 EUR

Die Jahresrechnung 2018 schließt mit einem Überschuss von 79.583,13 EUR. Es wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 13.085,53 EUR getätigt. Der Kassenbestand betrug zum 31.12.2018 400.240,02 EUR. Die Zweckverbandsversammlung hat in ihrer Sitzung am 06.05.2020 beschlossen, den Überschuss anteilig an die Mitgliedsstädte auszu zahlen.

2. Haushaltsjahr 2019

Grundlage für die Haushaltswirtschaft 2019 war die von der Verbandsversammlung am 14.11.2018 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan.

Folgende Beträge wurden festgesetzt:

Ergebnisplan:

Ordentliche Erträge	1.854.000,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.854.000,00 EUR

Finanzplan:

Einzahlungen	1.811.000,00 EUR
Auszahlungen	1.754.500,00 EUR

Investitionen:

Einzahlungen Investitionstätigkeiten	0,00 EUR
Auszahlungen Investitionstätigkeiten	16.000,00 EUR

Die Umlage der Verbandsmitglieder wurde auf insgesamt 687.000,00 EUR festgesetzt.

Die **Jahresrechnung 2019** schloss wie folgt ab:

Ergebnisrechnung:

Ordentliche Erträge	1.974.466,31 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.983.722,49 EUR

Ordentliche Finanzerträge	14.500,13 EUR
Ordentliche Finanzaufwendungen	0,00 EUR

Finanzrechnung:

Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	1.941.519,58 EUR
Auszahlungen aus lfd. verw.tätigkeit	1.898.282,84 EUR

Die Jahresrechnung 2019 schließt mit einem Überschuss von 5.243,95 EUR. Es wurden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 11.157,67 EUR getätigt. Der Kassenbestand betrug zum 31.12.2019 432.319,09 EUR.

Es ist geplant, in der Sitzung der Verbandsversammlung am 30.09.2020 über die Verwendung des Überschusses zu befinden.

3. Haushaltsjahr 2020

Grundlage für die Haushaltswirtschaft 2020 war die von der Verbandsversammlung am 08.11.2019 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan.

Folgende Beträge wurden festgesetzt:

Ergebnisplan:

Ordentliche Erträge	1.942.000,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.942.000,00 EUR

Finanzplan:

Einzahlungen	1.892.000,00 EUR
Auszahlungen	1.887.600,00 EUR

Investitionen:

Einzahlungen Investitionstätigkeiten	0,00 EUR
Auszahlungen Investitionstätigkeiten	16.000,00 EUR

Die Umlage der Verbandsmitglieder wurde auf insgesamt 687.000,00 EUR festgesetzt.

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2021

Gemäß § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage des Zweckverbandes sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung sind zu erläutern.

Nach der Handreichung des Innenministeriums zur Durchführung der haushaltsrechtlichen Regelungen bei Einführung des NKF entfällt die Vorgabe, jede einzelne Haushaltsposition zu erläutern.

Daher erfolgen an dieser Stelle folgende Informationen zu den Ertrags- und Aufwandsarten:

I. Erträge**1. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die Weiterbildungsarbeit der VHS Zweckverbandes Hilden-Haan wird vom Land Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Weiterbildungsgesetzes NRW (WbG NRW) gefördert.

Für das Jahr 2019 hat der VHS-Zweckverband Hilden-Haan eine Gesamtförderung in Höhe von 273.701,40 EUR erhalten.

Eine zusätzliche Förderung wird möglich für Unterricht gemäß § 6 WbG (Schulabschlüsse). Für diese Lehrgänge erfolgte eine Zuweisung in Höhe von 30.612,88 EUR für rund 1.224 erteilte Unterrichtsstunden. Diese Summe ist im Gesamtbetrag i.H.v. 273.701,40 EUR enthalten.

Für das Haushaltsjahr 2021 ist eine Landeszuweisung von insgesamt 277.900 € eingeplant. Hiervon entfallen 30.000 € auf Schulabschlusslehrgänge.

Gemäß § 20 der Verbandssatzung erhebt der VHS-Zweckverband Hilden-Haan von seinen Mitgliedern eine Umlage, soweit der Finanzbedarf nicht aus eigenen Einnahmen gedeckt wird. Berechnungsgrundlage für die Verbandsumlage ist die Einwohnerzahl in den Mitgliedsstädten Hilden und Haan.

Die Umlage bemisst sich aus der Differenz aller Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplans. Die Umlage wurde in Höhe von 687.000,-€ geplant.

Berechnung der Verbandsumlage 2021 nach Ergebnisplan

Mitglied	Umlage in EUR	Einwohner (31.12.2019)
Hilden	444.192	55.625
Haan	242.808	30.406

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Diese Entgelte setzen sich aus Verwaltungsgebühren, Prüfungsgebühren und den Gebühren für die VHS-Angebote zusammen. Der Ansatz beträgt 423.600,-€ und wurde gegenüber dem Vorjahr um 12.100,-€ erhöht.

3. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um den Ertrag aus Werbeanzeigen.

4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dieser Position werden Erstattungen des Bundes, des Landes sowie des Jobcenters ME-aktiv verbucht. Die Erträge des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF) sind infolge einer neuen Integrationsverordnung gestiegen. Zu den vom Land finanzierten Maßnahmen gehören die Schulabschlusskurse.

Der Ansatz verringert sich gegenüber dem letzten Jahr von 489.500,-€ auf 486.500,-€.

5. Sonstige ordentliche Erträge

Bei diesen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um Positionen wie Veränderung von Pensionsrückstellungen der Beamten des Zweckverbandes. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam.

II. Aufwendungen

1. Personalaufwendungen

Bei dieser Art handelt es sich um Beamtengehälter, Vergütungen, Honorare, Beiträge zu Versorgungskassen und Sozialversicherungen sowie diverse Rückstellungen. Aufgrund einer leicht erhöhten Prognose an Honoraren im Deutschbereich und der tariflichen Gehalts- und Besoldungserhöhung steigen die Personalaufwendungen von 1.443.000,-€ auf 1.464.150,-€.

2. Versorgungsaufwendungen

Hierbei handelt es sich erstmals die Umlage an die Rheinische Versorgungskasse und um die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger, die nicht zahlungswirksam sind.

3. Sach- und Dienstleistungen

Bei diesem Aufwand werden z.B. die gesamten Sachleistungen wie der Herstellungsaufwand für das Programm und Studienfahrten sowie die Aufwendungen für die Gebäude verbucht.

4. Bilanzielle Abschreibungen

Bei dieser Position werden die Abschreibungsaufwendungen für Anlagegüter mit einem Anschaffungswert von über 800,- € netto ausgewiesen (s. S.16, Bilanzposition 1.2.7)

5. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei diesen Positionen werden z.B. Fortbildungskosten, Reisekosten, Aufwendungen für Telefon, Büromaterial etc. verbucht.

III. Liquide Mittel

Der tatsächliche Bestand der liquiden Mittel zum Stichtag 31.12.2019 betrug 432.319,09 EUR. Hierbei ist aber zu berücksichtigen, dass im Folgejahr noch Verbindlichkeiten und gebildete Rückstellungen bezahlt werden müssen. Zudem stehen auch regelmäßig Forderungen aus Höregebühren den Verbindlichkeiten gegenüber.

IV. Finanzplanung

Für die Finanzplanung der drei Folgejahre wurden die derzeit vorliegenden Informationen zu Grunde gelegt.

Anschaffung von Anlagegütern:

Es wurden Mittel für die Erneuerung bzw. Aufrüstung der PC-Anlagen, Ersatzbeschaffungen im Bereich der Büro- und Geschäftsausstattung sowie der Lehrmittel berücksichtigt.

Produktplan des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan

Produktbereich

Kultur und Wissenschaft

04

Produktgruppe

Volkshochschule

04 04

Produkte

(Kostenträger)

**Weltansichten, Europa, Verständigung
(Fachbereiche 1, 1.1, 4)**

04 04 01

**Kunst-voll, Gesundes Leben, Wohlbekomm´s,
(Fachbereiche 2, 3, 3.1)**

04 04 02

**Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance
(Fachbereiche 5, 5.8 u. 6)**

04 04 03

**WiederEinstieg
(Fachbereich 7)**

04 04 04

**Allgemeine Finanzen/
Verwaltung**

04 04 05

Bilanz des Volkshochschul-Zweckverbandes Hilden-Haan zum 31.12.2019

Aktiva	Ergebnis Vorjahr	Zu- und Abgänge	Ergebnis zum 31.12.	Passiva	Ergebnis Vorjahr	Zu- und Abgänge	Ergebnis zum 31.12.
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.281,38	-900,97	380,41	1.4 Jahresüberschuss	79.583,13	-74.339,18	5.243,95
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung				noch nicht verwendetes Eigenkapital	-31.402,47		79.583,13
Anlagegüter über 410,-€	77.475,36	-4.602,16	72.873,20	3. Rückstellungen			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	226.160,76	10.917,53	237.078,29	3.1 Pensionsrückstellungen für Versorgung	1.931.763,00	6.973,00	1.938.736,00
				Rückstellungen für Beihilfe	570.047,00	-4.608,00	565.439,00
2. Umlaufvermögen				3.4 Sonstige Rückstellungen	400.413,00	9.572,00	409.985,00
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen				Urlaub	16.370,99	-245,35	16.125,64
2.2.1.1 Gebühren	49.383,57	47.156,01	96.539,58	Überstunden	11.941,24	2.656,94	14.598,18
2.2.1.5 sonstige öffentlich rechtliche Ford.	2.306.234,22	-14.257,27	2.291.976,95				
2.2.2 privat rechtliche Ford.		0,00		4. Verbindlichkeiten			
				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	72.621,49	27.341,58	99.963,07
2.4 Liquide Mittel	400.240,02	32.079,07	432.319,09	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	16.286,22	848,06	17.134,28
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	6.848,29	8.792,44	15.640,73	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Summe Aktiva	3.067.623,60	79.184,65	3.146.808,25	Summe Passiva	3.067.623,60	79.184,65	3.146.808,25

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge EUR	ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis EUR	Finanzergebnis EUR	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit EUR	Außerordentliches Ergebnis EUR	Ergebnis des Teilhaushaltes EUR
04	0404	VHS	1.944.000	1.944.000	0	0	0	0	0

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Saldo aus Investitions- tätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR
04	0404	VHS	1.887.000	1.896.000	4.400	0	16.000	-16.000	-25.000	0	0	0	0

Haushaltsplan VHS 2021

Gesamtergebnishaushalt							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.701	979.300	964.900	964.900	964.900	964.900
	414100 Zuweisungen vom Land	273.701	292.300	277.900	277.900	277.900	277.900
	417200 Verbandsumlage	687.000	687.000	687.000	687.000	687.000	687.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.297	411.500	423.600	433.190	442.990	453.040
	431100 Verwaltungsgebühren	-141	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432100 Benutzungsgebühren durch Erstattungen	7.075	8.000	8.600	8.600	8.600	8.600
	432200 Benutzungsgebühren Hörergebühren	420.030	370.500	382.000	391.470	401.160	411.090
	432300 Benutzungsgebühren Studienfahrten/Exkursionen	13.333	32.000	32.000	32.120	32.230	32.350
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.399	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	441100 Erträge aus Verkauf (Werbeanzeigen)	5.399	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	442700 Erstattungen v. privaten Unternehmen	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.093	489.500	486.500	489.640	492.850	496.150
	448010 Erstattungen vom Bund	460.274	430.500	430.500	430.500	430.500	430.500
	448100 Erstattungen vom Land	57.557	48.000	45.000	48.140	51.350	54.650
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	7.262	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.977	55.700	63.000	63.000	63.000	63.000
	456200 Säumniszuschläge und dgl.	68	0	0	0	0	0
	456210 Rücklastschriftgebühren	13	0	0	0	0	0
	458220 Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Pensionen	7.798	23.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	458230 Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Beihilfen	4.608	0	500	500	500	500
	458250 Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst.-Urlaub	16.371	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	458260 Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst.-Überstunden	11.941	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	458270 Ertr. a.d.Aufl.o.Herabs. v. Rückst. n. §107b BeamtVG	0	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	458500 Ertr. aus der Auflösung v. Pauschalwertberichtig.	0	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.178	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000
10	= Ordentliche Erträge	1.974.466	1.942.000	1.944.000	1.956.730	1.969.740	1.983.090
11	- Personalaufwendungen	1.448.640	1.443.000	1.464.150	1.476.880	1.489.890	1.503.240
	501100 Bezüge der Beamten	59.500	61.000	62.000	62.000	62.000	62.000
	501200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	566.195	601.770	606.400	616.270	626.400	636.780
	501900 Honorare	588.811	568.050	570.550	570.550	570.550	570.550
	502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	30.331	22.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	502200 Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	43.454	43.900	44.400	45.180	45.940	46.750
	503200 Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	118.542	117.280	121.200	123.280	125.400	127.560
	503900 Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft.	362	1.000	600	600	600	600
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsl. u. dgl. f. Beschäft.	1.150	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	505300 Zuführungen zu RS nach § 107b Beamt VG	9.572	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	507100 Aufwendungen für Rückst. f. n. genommenen Urlaub..	16.126	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	507200 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	14.598	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
12	- Versorgungsaufwendungen	117.799	111.400	101.500	101.500	101.500	101.500
	511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	80.054	79.000	74.000	74.000	74.000	74.000

Haushaltsplan VHS 2021

Gesamtergebnishaushalt							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	514100 Beihilfen/Unterstützungsl. u. dgl. f. Vers.-Empf.	22.974	20.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Vers.-Empfänger	14.771	1.400	500	500	500	500
	516100 Zuführungen z. Beihilferückst. f. Vers.-Empfänger	0	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.164	95.400	85.300	85.300	85.300	85.300
	521100 Aufwend. f. Sachleistungen	48.695	46.200	40.700	40.700	40.700	40.700
	523020 Erstattungen an das Land	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523100 Aufw. für Unterhaltung Gebäude	1.785	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.921	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	524500 Aufwendungen für Fremdreinigung	1.255	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523800 Fahrtkosten BAMF Teilnehmer	23.242	15.700	10.000	10.000	10.000	10.000
	527900 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Lizenzen < 410 €)	1.063	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	527920 Erwerb von Vermögensgegenständen (GVG)	750	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.269	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.714	15.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	571010 Abschreib. auf immat. Vermögensgegenst. d. AV	901	1.000	500	500	500	500
	571410 Abschreibungen auf Betriebs-/Geschäftsausstattung	14.813	14.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	296.406	277.200	282.550	282.550	282.550	282.550
	541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.721	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	541300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	7.377	7.100	8.000	8.000	8.000	8.000
	541400 Aufwend. f. Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	414	500	500	500	500	500
	542100 Aufwendungen f. Mieten	196.493	185.000	189.300	189.300	189.300	189.300
	542900 Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruchn. v. Rechten/D.	13.824	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	543100 Büromaterial	12.606	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	543200 Post-, Telefon, Rundfunkgebühren	14.304	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	543300 öffentliche Bekanntmachungen	1.964	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	543400 Lehr- und Lernmittel	4.096	5.100	5.250	5.250	5.250	5.250
	543500 Geschäftsausstattung	7.341	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	543600 Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	2.486	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	544100 Versicherungsbeiträge u.ä.	1.208	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	544300 Beitr. zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen	15.419	15.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	544900 Wertkorrekturen zu Forderungen	1.020	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	547120 Aufw.a.d.Veräußrg.,Verschr.,Aussond.v.bew.Vermögen	196	0	0	0	0	0
	547500 Verluste aus dem Abgang von Wertpapieren	3.583	0	0	0	0	0
	548210 Rücklastschriftgebühren	195	0	0	0	0	0
	549200 Aufwendungen f. Schadensfälle	30	500	500	500	500	500
	549900 Andere sonst. ordentliche Aufw.	11.129	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.983.722	1.942.000	1.944.000	1.956.730	1.969.740	1.983.090
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.256	0	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge	14.500	0	0	0	0	0

Haushaltsplan VHS 2021

Gesamtfinanzhaushalt							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.701	979.300	964.900	964.900	964.900	964.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.803	411.500	423.600	433.190	442.990	453.040
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.399	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	579.146	489.500	486.500	489.640	492.850	496.150
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.470	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.941.520	1.892.000	1.887.000	1.899.730	1.912.740	1.926.090
10	- Personalauszahlungen	1.398.241	1.417.000	1.437.150	1.449.880	1.462.890	1.476.240
11	- Versorgungsauszahlungen	96.805	99.000	92.000	92.000	92.000	92.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.701	95.400	85.300	85.300	85.300	85.300
15	- Sonstige Auszahlungen	297.535	276.200	281.550	281.550	281.550	281.550
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.898.283	1.887.600	1.896.000	1.908.730	1.921.740	1.935.090
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	43.237	4.400	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	11.158	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
27	- Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.158	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.158	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	32.079	-11.600	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	32.079	-11.600	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	400.240	407.633	396.033	371.033	346.033	321.033
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	432.319	396.033	371.033	346.033	321.033	296.033

Haushaltsplan VHS 2021

Produktbeschreibung Produkt 040401 Weltansichten, Europa, Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haas

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

VHS-Zweckverband Hilden-Haas

Verantwortliche Person(en)

Martin Kurth

Verantw. Person(en) Vanessa Gersonde-Löcher

Auftragsgrundlage 1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen.
Beschlüsse der Verbandsversammlung.
Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen

Kurzbeschreibung Planung, Durchführung und Sicherstellung eines aktuellen, kundenorientierten und bedürfniserweckenden Weiterbildungsangebotes, das sich an den Bedürfnissen und Einbindungen der Einwohner in die Lebens- und Arbeitswelt orientiert.
Vermittlung von Kenntnissen, Kompetenzen und Qualifikationen in den Bereichen der allgemeinen, politischen, sprachlichen Bildung und Länderkunde.

Allgemeine Ziele Erteilung von 10.600 Ustd jährlich, was einer Durchführungsquote von 75% entspricht.

Künftige Entwicklung Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes
Verbesserung der Teilnehmerzahlen

Zielgruppe Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben, Jugendliche, Auszubildende, Studenten, Eltern, Senioren, Behinderte, Frauen, Männer, Familien, Initiativen, Schulen, Unternehmerinnen und Unternehmer

Zugeordnete Kostenträger		
	4300000001	Planung Produkt 1
	4301000000	Vorkostenträger FB 1
	4301000009	Europa
	4301000010	Weltansichten
	4301000020	Studienfahrten FB 1
	4302000000	Vorkostenträger FB 2
	4302000010	Kunst-voll
	4302000020	Studienfahrten FB 2
	4304000001	Vorkostenträger FB 4
	4304000100	Deutsch
	4304000200	Deutsch-Integrationskurse
	4304000250	DeuFÖ
	4304000300	Englisch
	4304000400	Französisch
	4304000500	Spanisch
	4304000600	andere Sprachen
	4308000000	Junge VHS

Kennzahlen	Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
Kostendeckungsgrad 1	1,66	1,57	1,57
Kostendeckungsgrad 2	1,39	1,27	1,33
Kostendeckungsgrad 3	0,72	0,73	0,73
Geplante TeilnehmerInnen	5501	6700	6700
Zuschuss pro TeilnehmerIn	57,89	45,34	46,00

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 040401 Weltansichten, Europa, Verständigung							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.731,12	164.300,00	198.000,00	198.000,00	198.000,00	198.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.318,11	215.500,00	222.100,00	227.240,00	232.510,00	237.910,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	468.060,85	431.000,00	431.000,00	431.000,00	431.000,00	431.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	107,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	883.217,78	810.800,00	851.100,00	856.240,00	861.510,00	866.910,00
11	- Personalaufwendungen	577.473,54	597.020,00	607.450,00	612.590,00	617.860,00	623.260,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.251,07	23.900,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.461,44	15.400,00	13.050,00	13.050,00	13.050,00	13.050,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	628.186,05	636.320,00	638.000,00	643.140,00	648.410,00	653.810,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	255.031,73	174.480,00	213.100,00	213.100,00	213.100,00	213.100,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	255.031,73	174.480,00	213.100,00	213.100,00	213.100,00	213.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	255.031,73	174.480,00	213.100,00	213.100,00	213.100,00	213.100,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	563.860,61	478.285,00	521.324,00	521.324,00	521.324,00	521.324,00
29	= Ergebnis	-308.828,88	-303.805,00	-308.224,00	-308.224,00	-308.224,00	-308.224,00

Haushaltsplan VHS 2021

Finanzplan Produkt 040401 Weltansichten, Europa, Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.731	164.300	198.000	198.000	198.000	198.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	202.696	215.500	222.100	227.240	232.510	237.910
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	365.148	431.000	431.000	431.000	431.000	431.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	838	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	736.413	810.800	851.100	856.240	861.510	866.910
10	- Personalauszahlungen	508.877	597.020	607.450	612.590	617.860	623.260
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.344	23.900	17.500	17.500	17.500	17.500
15	- Sonstige Auszahlungen	12.790	15.400	13.050	13.050	13.050	13.050
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	550.012	636.320	638.000	643.140	648.410	653.810
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	186.401	174.480	213.100	213.100	213.100	213.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - = Zeilen 17 und 31	186.401	174.480	213.100	213.100	213.100	213.100
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	186.401	174.480	213.100	213.100	213.100	213.100
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	372.801	348.960	426.200	426.200	426.200	426.200

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1.1 Europa

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.430,92	2.300,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.435,68	11.500,00	11.500,00	11.620,00	11.730,00	11.850,00
10	= Ordentliche Erträge	14.866,60	13.800,00	14.000,00	14.120,00	14.230,00	14.350,00
11	- Personalaufwendungen	4.893,68	5.270,00	5.550,00	5.670,00	5.780,00	5.900,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.557,30	3.100,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26,88	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.477,86	8.570,00	8.950,00	9.070,00	9.180,00	9.300,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	1.388,74	5.230,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	1.388,74	5.230,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	1.388,74	5.230,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00	5.050,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.666,48	2.424,00	3.390,00	3.390,00	3.390,00	3.390,00
29	= Ergebnis	-2.277,74	2.806,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00	1.660,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1.1 Europa

Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird, wie im Vorjahr, mit einer Landeszuweisung in Höhe von 2.500 € gerechnet.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 1.1 Europa							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.431	2.300	2.500	2.500	2.500	2.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.465	11.500	11.500	11.620	11.730	11.850
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.896	13.800	14.000	14.120	14.230	14.350
10	- Personalauszahlungen	4.894	5.270	5.550	5.670	5.780	5.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.082	3.100	3.200	3.200	3.200	3.200
15	- Sonstige Auszahlungen	27	200	200	200	200	200
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.003	8.570	8.950	9.070	9.180	9.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	2.893	5.230	5.050	5.050	5.050	5.050
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -= Zeilen 17 und 31	2.893	5.230	5.050	5.050	5.050	5.050
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	2.893	5.230	5.050	5.050	5.050	5.050
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	5.785	10.460	10.100	10.100	10.100	10.100
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 1			1,41	2,84	2,84		
Kostendeckungsgrad 2			1,10	1,61	1,56		
Kostendeckungsgrad 3			0,87	1,26	1,13		
geplante Teilnehmerzahl			412	400	400		
geplante Unterrichtsstunden			99	60	60		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			5,53	-7,02	-4,15		

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1 Weltansichten							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.154,40	12.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.233,64	34.000,00	34.000,00	35.170,00	36.380,00	37.620,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
10	= Ordentliche Erträge	35.388,04	50.000,00	45.500,00	46.670,00	47.880,00	49.120,00
11	- Personalaufwendungen	53.369,47	57.250,00	59.450,00	60.620,00	61.830,00	63.070,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.209,30	3.600,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194,05	200,00	350,00	350,00	350,00	350,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.772,82	61.050,00	62.900,00	64.070,00	65.280,00	66.520,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-21.384,78	-11.050,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-21.384,78	-11.050,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-21.384,78	-11.050,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.887,99	20.902,00	16.539,00	16.539,00	16.539,00	16.539,00
29	= Ergebnis	-39.272,77	-31.952,00	-33.939,00	-33.939,00	-33.939,00	-33.939,00
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1 Weltansichten							
Zu Teilposition 02							
Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 7.500 € gerechnet.							

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 1 Weltansichten

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.154	12.000	7.500	7.500	7.500	7.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.302	34.000	34.000	35.170	36.380	37.620
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	730	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.186	50.000	45.500	46.670	47.880	49.120
10	- Personalauszahlungen	53.004	57.250	59.450	60.620	61.830	63.070
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.209	3.600	3.100	3.100	3.100	3.100
15	- Sonstige Auszahlungen	189	200	350	350	350	350
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.402	61.050	62.900	64.070	65.280	66.520
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	-19.216	-11.050	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - = Zeilen 17 und 31	-19.216	-11.050	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-19.216	-11.050	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	-38.432	-22.100	-34.800	-34.800	-34.800	-34.800
Kennzahlen		Ist Haushalt 2019		Haushalt 2020		Haushalt 2021	
Kostendeckungsgrad 1		1,28		2,13		2,27	
Kostendeckungsgrad 2		0,62		0,82		0,72	
Kostendeckungsgrad 3		0,47		0,61		0,57	
geplante Teilnehmerzahl		1929		2300		2300	
geplante Unterrichtsstunden		483		1100		1100	
Zuschussbedarf pro Teilnehmer		20,36		13,89		14,76	

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 4 Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.145,80	150.000,00	188.000,00	188.000,00	188.000,00	188.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.993,79	170.000,00	176.600,00	180.450,00	184.400,00	188.440,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466.060,85	427.000,00	427.000,00	427.000,00	427.000,00	427.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	107,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	832.308,14	747.000,00	791.600,00	795.450,00	799.400,00	803.440,00
11	- Personalaufwendungen	528.104,34	534.500,00	542.450,00	546.300,00	550.250,00	554.290,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.484,47	17.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.300,64	15.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	566.889,45	566.700,00	566.150,00	570.000,00	573.950,00	577.990,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	265.418,69	180.300,00	225.450,00	225.450,00	225.450,00	225.450,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	265.418,69	180.300,00	225.450,00	225.450,00	225.450,00	225.450,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	265.418,69	180.300,00	225.450,00	225.450,00	225.450,00	225.450,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	542.306,14	454.959,00	501.395,00	501.395,00	501.395,00	501.395,00
29	= Ergebnis	-276.887,45	-274.659,00	-275.945,00	-275.945,00	-275.945,00	-275.945,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 4 Verständigung

Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 188.000 € gerechnet.

Zu Teilposition 06

Sachkonto 448010: Es wird für die Durchführung der Deutsch-Integrationskurse vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge eine Erstattung von 427.000 € kalkuliert.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 4 Verständigung							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.146	150.000	188.000	188.000	188.000	188.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.145	170.000	176.600	180.450	184.400	188.440
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	520.114	427.000	427.000	427.000	427.000	427.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	108	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	855.512	747.000	791.600	795.450	799.400	803.440
10	- Personalauszahlungen	525.438	534.500	542.450	546.300	550.250	554.290
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.114	17.200	11.200	11.200	11.200	11.200
15	- Sonstige Auszahlungen	14.221	15.000	12.500	12.500	12.500	12.500
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	562.773	566.700	566.150	570.000	573.950	577.990
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	292.740	180.300	225.450	225.450	225.450	225.450
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - = Zeilen 17 und 31	292.740	180.300	225.450	225.450	225.450	225.450
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	292.740	180.300	225.450	225.450	225.450	225.450
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	585.479	360.600	450.900	450.900	450.900	450.900
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 1			1,64	1,54	1,53		
Kostendeckungsgrad 2			1,47	1,32	1,40		
Kostendeckungsgrad 3			0,75	0,73	0,74		
geplante Teilnehmerzahl			3160	4000	4000		
geplante Unterrichtsstunden			14643	13000	13000		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			87,62	68,66	68,99		

Haushaltsplan VHS 2021

Produktbeschreibung Produkt 040402 Kunstvoll, Gesundes Leben, Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

VHS-Zweckverband Hilden-Haan

Verantwortliche Person(en)

Martin Kurth

Verantw. Person(en) Simone Münzer

Auftragsgrundlage 1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen.
Beschlüsse der Verbandsversammlung.
Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen

Kurzbeschreibung Planung, Durchführung und Sicherstellung eines aktuellen, kundenorientierten und bedürfniserweckenden Weiterbildungsangebotes, das sich an den Bedürfnissen und Einbindungen der Einwohner in die Lebens- und Arbeitswelt orientiert.
Vermittlung von Kenntnissen, Kompetenzen und Qualifikationen in den Bereichen der kulturellen Bildung sowie der Gesundheitsbildung.

Allgemeine Ziele Erteilung von 4.000 Ustd jährlich, was einer Durchführungsquote von 75% entspricht.

Künftige Entwicklung Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes
Verbesserung der Teilnehmerzahlen

Zielgruppe Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben, Jugendliche, Auszubildende, Studenten, Eltern, Senioren, Behinderte, Frauen, Männer, Familien, Initiativen, Schulen

Zugeordnete Kostenträger

4302000001	Vorkostenträger FB 2
4302000100	Kunst-voll
4302000200	Studienfahrten FB 2
4303000000	Vorkostenträger FB 3
4303000001	Planung Produkt 2
4303000010	Gesundes Leben
4303000020	Studienfahrten FB 3
4303000100	Gesundes Leben
4303000200	Studienfahrten FB 3
4303000310	Kochen

Kennzahlen	Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
Kostendeckungsgrad 1	2,55	2,52	2,46
Kostendeckungsgrad 2	1,23	1,13	1,03
Kostendeckungsgrad 3	0,73	0,74	0,65
Geplante TeilnehmerInnen	2531	4100	4100
Zuschuss pro TeilnehmerIn	32,26	18,35	26,40

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 040402 Kunstvoll, Gesundes Leben, Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.202,96	62.000,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	161.164,67	155.000,00	161.000,00	164.220,00	167.520,00	170.890,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	224.471,63	217.000,00	203.400,00	206.620,00	209.920,00	213.290,00
11	- Personalaufwendungen	191.624,89	184.500,00	189.550,00	192.770,00	196.070,00	199.440,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.690,22	6.900,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	643,79	850,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	196.958,90	192.250,00	197.050,00	200.270,00	203.570,00	206.940,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	27.512,73	24.750,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	27.512,73	24.750,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	27.512,73	24.750,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00	6.350,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	123.919,72	100.003,00	114.572,00	114.572,00	114.572,00	114.572,00
29	= Ergebnis	-96.406,99	-75.253,00	-108.222,00	-108.222,00	-108.222,00	-108.222,00

Haushaltsplan VHS 2021

Finanzplan Produkt 040402 Kunstvoll, Gesundes Leben, Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.203	62.000	42.400	42.400	42.400	42.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.562	155.000	161.000	164.220	167.520	170.890
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	156.966	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	156	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	379.887	217.000	203.400	206.620	209.920	213.290
10	- Personalauszahlungen	255.265	184.500	189.550	192.770	196.070	199.440
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.672	6.900	6.500	6.500	6.500	6.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.234	850	1.000	1.000	1.000	1.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	268.170	192.250	197.050	200.270	203.570	206.940
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	111.717	24.750	6.350	6.350	6.350	6.350
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - = Zeilen 17 und 31	111.717	24.750	6.350	6.350	6.350	6.350
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	111.717	24.750	6.350	6.350	6.350	6.350
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	223.434	49.500	12.700	12.700	12.700	12.700

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 2 Kunst-voll

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.170,60	28.600,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.997,00	73.000,00	73.000,00	74.640,00	76.320,00	78.040,00
10	= Ordentliche Erträge	106.167,60	101.600,00	95.400,00	97.040,00	98.720,00	100.440,00
11	- Personalaufwendungen	85.681,38	91.780,00	92.550,00	94.190,00	95.870,00	97.590,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.054,31	5.700,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343,82	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.079,51	97.980,00	98.650,00	100.290,00	101.970,00	103.690,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	16.088,09	3.620,00	-3.250,00	-3.250,00	-3.250,00	-3.250,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	16.088,09	3.620,00	-3.250,00	-3.250,00	-3.250,00	-3.250,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	16.088,09	3.620,00	-3.250,00	-3.250,00	-3.250,00	-3.250,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.885,74	52.439,00	58.142,00	58.142,00	58.142,00	58.142,00
29	= Ergebnis	-46.797,65	-48.819,00	-61.392,00	-61.392,00	-61.392,00	-61.392,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 2 Kunst-voll

Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 22.400 € gerechnet.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 2 Kunst-voll							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.171	28.600	22.400	22.400	22.400	22.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.653	73.000	73.000	74.640	76.320	78.040
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	92.823	101.600	95.400	97.040	98.720	100.440
10	- Personalauszahlungen	85.030	91.780	92.550	94.190	95.870	97.590
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.955	5.700	5.500	5.500	5.500	5.500
15	- Sonstige Auszahlungen	341	500	600	600	600	600
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.326	97.980	98.650	100.290	101.970	103.690
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	3.497	3.620	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -= Zeilen 17 und 31	3.497	3.620	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	3.497	3.620	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	6.995	7.240	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 1			2,64	2,32	2,32		
Kostendeckungsgrad 2			1,18	1,04	0,97		
Kostendeckungsgrad 3			0,69	0,68	0,61		
geplante Teilnehmerzahl			1113	1800	1800		
geplante Unterrichtsstunden			1698	2500	2500		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			42,05	27,12	34,11		

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Gesundes Leben							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.170,60	28.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.470,67	62.000,00	68.000,00	69.320,00	70.670,00	72.050,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	96.745,27	90.600,00	83.000,00	84.320,00	85.670,00	87.050,00
11	- Personalaufwendungen	76.435,76	74.480,00	78.700,00	80.020,00	81.370,00	82.750,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	204,48	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	76.782,24	75.180,00	79.500,00	80.820,00	82.170,00	83.550,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	19.963,03	15.420,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	19.963,03	15.420,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	19.963,03	15.420,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.812,37	37.954,00	45.130,00	45.130,00	45.130,00	45.130,00
29	= Ergebnis	-28.849,34	-22.534,00	-41.630,00	-41.630,00	-41.630,00	-41.630,00
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Gesundes Leben							
Zu Teilposition 02							
Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 15.000 € gerechnet.							

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 3 Gesundes Leben							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.171	28.600	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.281	62.000	68.000	69.320	70.670	72.050
07	+ Sonstige Einzahlungen	156	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	94.608	90.600	83.000	84.320	85.670	87.050
10	- Personalauszahlungen	74.873	74.480	78.700	80.020	81.370	82.750
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142	500	500	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	204	200	300	300	300	300
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.219	75.180	79.500	80.820	82.170	83.550
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	19.389	15.420	3.500	3.500	3.500	3.500
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -- Zeilen 17 und 31	19.389	15.420	3.500	3.500	3.500	3.500
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	19.389	15.420	3.500	3.500	3.500	3.500
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	38.777	30.840	7.000	7.000	7.000	7.000
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 1			2,39	2,82	2,62		
Kostendeckungsgrad 2			1,26	1,21	1,04		
Kostendeckungsgrad 3			0,77	0,80	0,67		
geplante Teilnehmerzahl			1133	1800	1800		
geplante Unterrichtsstunden			1318	2300	2300		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			25,46	12,52	23,13		

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3.1 Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.861,76	4.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.352,00	20.000,00	20.000,00	20.260,00	20.530,00	20.800,00
10	= Ordentliche Erträge	22.213,76	24.800,00	25.000,00	25.260,00	25.530,00	25.800,00
11	- Personalaufwendungen	15.476,01	18.240,00	18.300,00	18.560,00	18.830,00	19.100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493,91	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	35,36	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.005,28	19.090,00	18.900,00	19.160,00	19.430,00	19.700,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	6.208,48	5.710,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	6.208,48	5.710,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	6.208,48	5.710,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.221,61	9.610,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
29	= Ergebnis	-6.013,13	-3.900,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3.1 Wohl bekomm's

Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 5.000 € gerechnet.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 3.1 Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.862	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.784	20.000	20.000	20.260	20.530	20.800
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.646	24.800	25.000	25.260	25.530	25.800
10	- Personalauszahlungen	15.765	18.240	18.300	18.560	18.830	19.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	514	700	500	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	42	150	100	100	100	100
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.322	19.090	18.900	19.160	19.430	19.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	3.324	5.710	6.100	6.100	6.100	6.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -= Zeilen 17 und 31	3.324	5.710	6.100	6.100	6.100	6.100
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	3.324	5.710	6.100	6.100	6.100	6.100
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	6.648	11.420	12.200	12.200	12.200	12.200
Kennzahlen		Ist Haushalt 2019		Haushalt 2020		Haushalt 2021	
Kostendeckungsgrad 1		2,86		2,50		2,50	
Kostendeckungsgrad 2		1,39		1,30		1,32	
Kostendeckungsgrad 3		0,79		0,86		0,83	
geplante Teilnehmerzahl		285		500		500	
geplante Unterrichtsstunden		330		500		500	
Zuschussbedarf pro Teilnehmer		21,10		7,80		10,40	

Haushaltsplan VHS 2021

Produktbeschreibung Produkt 040403 Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

VHS-Zweckverband Hilden-Haan

Verantwortliche Person(en)

Martin Kurth

Verantw. Person(en) Dr. Frank Lungenstraß

Auftragsgrundlage 1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen.
Beschlüsse der Verbandsversammlung.
Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen

Kurzbeschreibung Planung, Durchführung und Sicherstellung eines aktuellen, kundenorientierten und bedürfniserweckenden Weiterbildungsangebotes, das sich an den Bedürfnissen und Einbindungen der Einwohner in die Lebens- und Arbeitswelt orientiert.
Vermittlung von Kenntnissen, Kompetenzen und Qualifikationen in den Bereichen der beruflichen Bildung und Elektronischen Datenverarbeitung.

Allgemeine Ziele Erteilung von 3.200 Ustd jährlich, was einer Durchführungsquote von 75% entspricht.

Künftige Entwicklung Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes
Verbesserung der Teilnehmerzahlen

Zielgruppe Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben, Jugendliche, Auszubildende, Studenten, Eltern, Senioren, Behinderte, Frauen, Männer, Familien, Initiativen, Schulen, Unternehmerinnen und Unternehmer
Bürger/-innen, die einen nachträglichen Schulabschluss oder Berufsabschluss erreichen wollen.

Zugeordnete Kostenträger		
	4305000001	Vorkostenträger FB 5
	4305000035	Planung Produkt 3
	4305000040	EDV-Schulung
	4305000100	Weiterkommen
	4305000150	Beratung zur beruflichen Entwicklung
	4305000200	Bildungsschecks
	4305000250	Bildungsprämie
	4306000000	Vorkostenträger Fb6
	4306000010	Bildungsberatung
	4306000011	mittl. Reife 611
	4306000012	HSA 612
	4306000020	Hauptschulabschl Kl. 9 608
	4306000030	Hauptschulabschl Kl.10 609
	4306000040	Fachoberschulreife 610

Kennzahlen	Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
Kostendeckungsgrad 1	ohne FB6 1,17	ohne Fb6 1,16	ohne Fb6 1,76
Kostendeckungsgrad 2	0,43	0,49	0,39
Kostendeckungsgrad 3	0,27	0,38	0,28
Geplante TeilnehmerInnen	353	620	620
Zuschuss pro TeilnehmerIn	852,00	377,89	445,41

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 040403 Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.767,32	66.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.222,50	27.500,00	27.500,00	28.730,00	29.960,00	31.240,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.769,25	47.500,00	44.500,00	47.640,00	50.850,00	54.150,00
10	= Ordentliche Erträge	113.759,07	141.000,00	109.500,00	113.870,00	118.310,00	122.890,00
11	- Personalaufwendungen	250.338,19	279.450,00	275.950,00	280.320,00	284.760,00	289.340,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.837,34	4.900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.874,33	4.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.049,86	288.550,00	283.650,00	288.020,00	292.460,00	297.040,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-143.290,79	-147.550,00	-174.150,00	-174.150,00	-174.150,00	-174.150,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-143.290,79	-147.550,00	-174.150,00	-174.150,00	-174.150,00	-174.150,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-143.290,79	-147.550,00	-174.150,00	-174.150,00	-174.150,00	-174.150,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	152.325,70	86.742,00	102.004,00	102.004,00	102.004,00	102.004,00
29	= Ergebnis	-295.616,49	-234.292,00	-276.154,00	-276.154,00	-276.154,00	-276.154,00

Haushaltsplan VHS 2021

Finanzplan Produkt 040403 Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.767	66.000	37.500	37.500	37.500	37.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.133	27.500	27.500	28.730	29.960	31.240
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	49.769	47.500	44.500	47.640	50.850	54.150
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	112.669	141.000	109.500	113.870	118.310	122.890
10	- Personalauszahlungen	245.766	279.450	275.950	280.320	284.760	289.340
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.259	4.900	2.700	2.700	2.700	2.700
15	- Sonstige Auszahlungen	3.736	4.200	5.000	5.000	5.000	5.000
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	254.761	288.550	283.650	288.020	292.460	297.040
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	-142.092	-147.550	-174.150	-174.150	-174.150	-174.150
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -- Zeilen 17 und 31	-142.092	-147.550	-174.150	-174.150	-174.150	-174.150
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-142.092	-147.550	-174.150	-174.150	-174.150	-174.150
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	-284.185	-295.100	-348.300	-348.300	-348.300	-348.300

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 5 Weiterkommen							
VHS Zweckverband Hilden-Haas							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.292,68	7.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.473,00	9.500,00	9.500,00	9.930,00	10.350,00	10.790,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.901,25	13.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
10	= Ordentliche Erträge	26.666,93	30.200,00	27.500,00	27.930,00	28.350,00	28.790,00
11	- Personalaufwendungen	32.427,14	29.550,00	29.700,00	30.130,00	30.550,00	30.990,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.379,11	1.300,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.806,25	30.950,00	31.700,00	32.130,00	32.550,00	32.990,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-8.139,32	-750,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-8.139,32	-750,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-8.139,32	-750,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.221,81	1.454,00	7.602,00	7.602,00	7.602,00	7.602,00
29	= Ergebnis	-16.361,13	-2.204,00	-11.802,00	-11.802,00	-11.802,00	-11.802,00
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 5 Weiterkommen							
Zu Teilposition 02							
Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 2.500 € gerechnet.							

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 5 Weiterkommen							
VHS Zweckverband Hilden-Haas							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.293	7.200	2.500	2.500	2.500	2.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.350	9.500	9.500	9.930	10.350	10.790
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.901	13.500	15.500	15.500	15.500	15.500
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.544	30.200	27.500	27.930	28.350	28.790
10	- Personalauszahlungen	32.231	29.550	29.700	30.130	30.550	30.990
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
15	- Sonstige Auszahlungen	1.340	1.300	1.900	1.900	1.900	1.900
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.571	30.950	31.700	32.130	32.550	32.990
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	-9.027	-750	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -- Zeilen 17 und 31	-9.027	-750	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-9.027	-750	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	-18.055	-1.500	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 1			0,93	1,73	1,73		
Kostendeckungsgrad 2			0,77	0,98	0,87		
Kostendeckungsgrad 3			0,62	0,93	0,70		
geplante Teilnehmerzahl			127	200	200		
geplante Unterrichtsstunden			222	700	700		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			128,83	11,02	59,01		

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 5.8 EDV							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.861,76	4.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.963,50	16.000,00	16.000,00	16.800,00	17.610,00	18.450,00
10	= Ordentliche Erträge	14.825,26	20.800,00	21.000,00	21.800,00	22.610,00	23.450,00
11	- Personalaufwendungen	36.094,32	40.700,00	40.850,00	41.650,00	42.460,00	43.300,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	317,98	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.412,30	41.000,00	41.350,00	42.150,00	42.960,00	43.800,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-21.587,04	-20.200,00	-20.350,00	-20.350,00	-20.350,00	-20.350,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-21.587,04	-20.200,00	-20.350,00	-20.350,00	-20.350,00	-20.350,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-21.587,04	-20.200,00	-20.350,00	-20.350,00	-20.350,00	-20.350,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.332,72	11.149,00	11.402,00	11.402,00	11.402,00	11.402,00
29	= Ergebnis	-33.919,76	-31.349,00	-31.752,00	-31.752,00	-31.752,00	-31.752,00
Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 5.8 EDV							
Zu Teilposition 02							
Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 5.000 € gerechnet.							

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 5.8 EDV							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.862	4.800	5.000	5.000	5.000	5.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.766	16.000	16.000	16.800	17.610	18.450
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.627	20.800	21.000	21.800	22.610	23.450
10	- Personalauszahlungen	36.445	40.700	40.850	41.650	42.460	43.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
15	- Sonstige Auszahlungen	280	200	400	400	400	400
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.726	41.000	41.350	42.150	42.960	43.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	-20.098	-20.200	-20.350	-20.350	-20.350	-20.350
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -= Zeilen 17 und 31	-20.098	-20.200	-20.350	-20.350	-20.350	-20.350
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-20.098	-20.200	-20.350	-20.350	-20.350	-20.350
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	-40.197	-40.400	-40.700	-40.700	-40.700	-40.700
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 1			1,51	1,78	1,78		
Kostendeckungsgrad 2			0,41	0,51	0,51		
Kostendeckungsgrad 3			0,30	0,40	0,40		
geplante Teilnehmerzahl			167	300	300		
geplante Unterrichtsstunden			333	600	600		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			203,11	104,50	105,84		

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 6 Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haas

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.612,88	54.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.786,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.868,00	34.000,00	29.000,00	32.140,00	35.350,00	38.650,00
10	= Ordentliche Erträge	72.266,88	90.000,00	61.000,00	64.140,00	67.350,00	70.650,00
11	- Personalaufwendungen	186.954,52	209.200,00	205.400,00	208.540,00	211.750,00	215.050,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.837,34	4.700,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.177,24	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	190.969,10	216.600,00	210.600,00	213.740,00	216.950,00	220.250,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-118.702,22	-126.600,00	-149.600,00	-149.600,00	-149.600,00	-149.600,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-118.702,22	-126.600,00	-149.600,00	-149.600,00	-149.600,00	-149.600,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-118.702,22	-126.600,00	-149.600,00	-149.600,00	-149.600,00	-149.600,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.771,17	74.139,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
29	= Ergebnis	-250.473,39	-200.739,00	-232.600,00	-232.600,00	-232.600,00	-232.600,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 6 Zweite Chance

Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 30.000 € gerechnet.

Zu Teilposition 06

Sachkonto 448100: Die VHS erhält für die Durchführung von zwei ESF-geförderten Schulabschlusses (611+612) Zuweisungen in Höhe von 29.000 €.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzplan Fachbereich FB 6 Zweite Chance							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.613	54.000	30.000	30.000	30.000	30.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.646	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.868	34.000	29.000	32.140	35.350	38.650
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	72.127	90.000	61.000	64.140	67.350	70.650
10	- Personalauszahlungen	182.227	209.200	205.400	208.540	211.750	215.050
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.259	4.700	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.116	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	189.602	216.600	210.600	213.740	216.950	220.250
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	-117.475	-126.600	-149.600	-149.600	-149.600	-149.600
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -- Zeilen 17 und 31	-117.475	-126.600	-149.600	-149.600	-149.600	-149.600
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-117.475	-126.600	-149.600	-149.600	-149.600	-149.600
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	-234.951	-253.200	-299.200	-299.200	-299.200	-299.200
Kennzahlen			Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021		
Kostendeckungsgrad 2			0,38	0,42	0,29		
Kostendeckungsgrad 3			0,22	0,31	0,21		
geplante Teilnehmerzahl			59	120	120		
geplante Unterrichtsstunden			2424	3000	3000		
Zuschussbedarf pro Teilnehmer			4245,31	1672,83	1938,33		

Haushaltsplan VHS 2021

Produktbeschreibung Produkt 040404 WiederEinstieg (Nicht-DaWi-Leistungen)

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

VHS-Zweckverband Hilden-Haan

Verantwortliche Person(en)

Martin Kurth

Verantw. Person(en) Dr. Frank Lungenstraß

Auftragsgrundlage Beschlüsse der Verbandsversammlung.
Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen

Kurzbeschreibung Vermittlung von Kenntnissen, Kompetenzen und Qualifikationen in dem Bereich der beruflichen Bildung.
Vermittlung von Spezialwissen und Zusatzqualifikationen zur beruflichen und gesellschaftlichen Integration bzw. Handlungsfähigkeit.

Allgemeine Ziele Durchführung von drittmittelfinanzierten Lehrgängen zum Erwerb beruflicher Qualifikationen gemeinsam mit dem Jobcenter ME-aktiv, der Bundesagentur für Arbeit u.a..

Künftige Entwicklung Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes

Zielgruppe Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben,
Bürger/-innen, die eine Anpassungsqualifizierung anstreben.
Unternehmer/-Innen, die sich beruflich weiterbilden wollen.

Zugeordnete Kostenträger	4307000000	Vorkostenträger Fb7
	4307000001	Planung Produkt 4
	4307000010	Firmenschulungen
	4307000020	Maßnahme 701

Kennzahlen	Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021
Kostendeckungsgrad 2	1,75	2,16	2,31
Kostendeckungsgrad 3	1,46	1,75	1,88
Geplante TeilnehmerInnen	136	200	200
Überschuss pro TeilnehmerIn	24,97	26,25	28,00

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 040404 WiederEinstieg (Nicht-DaWi-Leistungen)

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.732,07	12.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
10	= Ordentliche Erträge	10.732,07	12.500,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
11	- Personalaufwendungen	6.095,33	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40,56	250,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.135,89	5.950,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	4.596,18	6.550,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	4.596,18	6.550,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	4.596,18	6.550,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
29	= Ergebnis	4.596,18	5.350,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 040404 WiederEinstieg (Nicht-DaWi-Leistungen)

Zu Teilposition 04

Sachkonto 432200: Die VHS kalkuliert aus Firmenschulungen 12.000 € Hörergebühren.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 040404 WiederEinstieg (Nicht-DaWi-Leistungen)							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.082	12.500	12.000	12.000	12.000	12.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.082	12.500	12.000	12.000	12.000	12.000
10	- Personalauszahlungen	6.512	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.200	500	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	41	250	200	200	200	200
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.553	5.950	5.200	5.200	5.200	5.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	3.530	6.550	6.800	6.800	6.800	6.800
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - = Zeilen 17 und 31	3.530	6.550	6.800	6.800	6.800	6.800
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	3.530	6.550	6.800	6.800	6.800	6.800
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	7.059	13.100	13.600	13.600	13.600	13.600

Haushaltsplan VHS 2021

Produktbeschreibung Produkt 040405 Verwaltung			
VHS Zweckverband Hilden-Haan			
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit	Verantwortliche Person(en)		
VHS-Zweckverband Hilden-Haan	Martin Kurth		
Verantw. Person(en)	Thomas Willms		
Auftragsgrundlage	1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen. Beschlüsse der Verbandsversammlung. Entscheidungen des Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen		
Kurzbeschreibung	Das Produkt erfüllt nicht den originären Auftrag der VHS, sondern unterstützt die operativen Einheiten bei ihrer Leistungserbringung durch die Leitungs- und Steuerungsfunktion bzw. dient der Erfüllung externer Aufgaben. Dazu gehören insbesondere: Vorbereitung und Umsetzung von Beschlüssen der Verbandsversammlung im Einvernehmen mit dem Verbandsvorsteher und der VHS-Leitung, Finanzsteuerung der gesamten VHS, Personalwirtschaft, Organisation, Koordination aller fachbereichsübergreifenden Aufgaben.		
Allgemeine Ziele	Verbesserung der Wirtschaftlichkeit		
Künftige Entwicklung	Verbesserung der Wirtschaftlichkeit		
Zielgruppe	Verbandsgemeinden, Verbandsgremien, Teilnehmer, Dozenten		
Zugeordnete Kostenträger	4309000000	Planung Produkt 5	
	4309000010	Verwaltung	
	4309000050	Tag der offenen Tür	
	4399999999	Hörergebühren	
Kennzahlen	Ist Haushalt 2019	Haushalt 2020	Haushalt 2021

Haushaltsplan VHS 2021

Teilergebnishaushalt Produkt 040405 Verwaltung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-140,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.399,06	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.262,46	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.764,97	55.700,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
10	= Ordentliche Erträge	742.285,76	760.700,00	768.000,00	768.000,00	768.000,00	768.000,00
11	- Personalaufwendungen	423.107,61	377.530,00	386.700,00	386.700,00	386.700,00	386.700,00
12	- Versorgungsaufwendungen	117.798,56	111.400,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.385,75	58.500,00	58.100,00	58.100,00	58.100,00	58.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.714,37	15.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.385,50	256.500,00	263.300,00	263.300,00	263.300,00	263.300,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	895.391,79	818.930,00	820.100,00	820.100,00	820.100,00	820.100,00
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 und 17)	-153.106,03	-58.230,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.100,00
19	+ Finanzerträge	-14.500,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	14.500,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 18 und 21)	-138.605,90	-58.230,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.100,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	-138.605,90	-58.230,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.100,00	-52.100,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	840.106,03	666.230,00	739.100,00	739.100,00	739.100,00	739.100,00
29	= Ergebnis	701.500,13	608.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 040405 Verwaltung

Zu Teilposition 02

Sachkonto 417200: Die Verbandsumlage verteilt sich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen auf der Basis der Fortschreibung von IT.NRW zum 31.12.2019.

Zu Teilposition 05

Sachkonto 441100: Die VHS erzielt Erträge aus Werbeanzeigen im Programmheft.

Zu Teilposition 06

Sachkonto 448200: Die VHS erhält die Personalaufwendungen für eine Reinigungskraft am Standort Dieker Str. durch die Stadt Haan erstattet.

Zu Teilposition 07

Sachkonto 458220: Hier wird der Ertrag aus der Verminderung von Pensionsrückstellungen, die von der Rheinischen Versorgungskasse NRW ermittelt werden, erfasst.

Sachkonto 458230: Hier wird der Ertrag aus der Verminderung von Beihilferückstellungen, ebenfalls von der Rheinischen Versorgungskasse NRW ermittelt, dokumentiert.

Zu Teilposition 13

Sachkonto 523200: Die VHS zahlt an die Stadt Hilden für die Prüfung und Testierung der Jahresrechnung durch das BPA ca. 8.100 € und für die Beihilfe-Sachbearbeitung 300 €. An die Stadt Haan werden für die Bearbeitung der Gehälter 1.100 € und für die Wahrnehmung der Datenschutzaufgabe 2.700 € entrichtet. An den Kreis Mettmann werden 400 € für die sicherheitstechnische Betreuung gezahlt.

Sachkonto 527920: Über diese Position werden die geringwertige Vermögensgegenstände zwischen 100 € und 800 € netto angeschafft.

Sachkonto 529100: Die VHS nimmt gelegentlich Dienstleistungen von Transportunternehmen, z.B. für die Entsorgung von Altakten und altem Mobiliar in Anspruch..

Haushaltsplan VHS 2021

Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Produkt 040405 Verwaltung

Zu Teilposition 16

Sachkonto 542100: Die VHS zahlt Miete für die Räume an den 3 Standorten, ebenso für die Nutzung weiterer städtischer Gebäude in Hilden und Haan. Miete fällt zudem für die Nutzung des Hallenbads in Haan, der Räume im Haus Curanum in Hilden sowie die Nutzung der Kopierer an.

Sachkonto 542900: Die VHS zahlt an die Stadt Hilden Lizenz-Gebühren für die Nutzung des Buchhaltungsprogramms der Firma Infoma, das auch bei der VHS eingesetzt wird. Ebenso werden Beträge an die GEMA und VG Wort gezahlt.

Sachkonto 544100: Die VHS zahlt Versicherungsbeiträge zum Schutz vor Feuer-, Wasser-, Diebstahl- und Elektronikschäden.

Sachkonto 544300: Mitgliedbeitrag für den Landesverband der Volkshochschulen.

Sachkonto 544900: Die gemittelte Summe aus 3 Jahren nicht einbringlicher Forderungen aus Gebühren wird hier zur Wertkorrektur in Abgang gebracht.

Sachkonto 549900: Diese Position beinhaltet Aufwendungen für Repräsentation, Aufwendungen der Verbandsversammlung, Kontoführungsgebühren sowie Gutachterkosten für die Zertifizierung.

Haushaltsplan VHS 2021

Teilfinanzhaushalt Produkt 040405 Verwaltung							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687.000	687.000	687.000	687.000	687.000	687.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.399	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.262	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.939	5.700	6.000	6.000	6.000	6.000
09	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	701.931	710.700	711.000	711.000	711.000	711.000
10	- Personalauszahlungen	382.669	351.530	359.700	359.700	359.700	359.700
11	- Versorgungsauszahlungen	96.805	99.000	92.000	92.000	92.000	92.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.426	58.500	58.100	58.100	58.100	58.100
15	- Sonstige Auszahlungen	278.735	255.500	262.300	262.300	262.300	262.300
16	= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	819.636	764.530	772.100	772.100	772.100	772.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	-117.705	-53.830	-61.100	-61.100	-61.100	-61.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	11.158	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
27	- Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.158	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-11.158	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag -= Zeilen 17 und 31	-128.862	-69.830	-77.100	-77.100	-77.100	-77.100
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-128.862	-69.830	-77.100	-77.100	-77.100	-77.100
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	40.500	-11.600	-25.000	-25.000	-25.000
41	= Liquide Mittel (=Zeilen 38,39 und 40)	-257.725	-99.160	-165.800	-179.200	-179.200	-179.200

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

Laufbahngruppe	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Verbandsamtsrat	A 12	1		1	1	
Insgesamt		1		1	1	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-Beamte-

Produktbereich	Bezeichnung	Höherer Dienst	gehobener Dienst	mittlerer Dienst	Erläuterungen
		A 13 - A 16	A 9 - A 13	A 6 - A 9	
1	2	3	4	5	6
04	Kultur und Wissenschaft		1		

Stellenplan
Teil B: Tariflich Beschäftigte (Stellen ohne Befristung)

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Vermerke		Erläuterungen
				ku	kw	
1	2	3	4	5	6	7
3						
4						
5						
6	1,64	1,64	1,64			
7						
8	2,83	2,83	2,83			
9b	1,56	1,56	1,56			
10	0	0	0			
11						
12						
13	2	2	3			
14	1	1	0			
15	1	1	1			
Insgesamt	10,03	10,03	10,03	0	0	

Stellenübersicht (Stellen ohne Befristung)
Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
-tariflich Beschäftigte-

Produktbereich	Bezeichnung	EG03	EG04	EG05	EG06	EG07	EG08	EG09b	EG10	EG11	EG12	EG13	EG14	EG15
1	2													
04	Kultur und Wissenschaft				1,64		2,83	1,56	0,00			2,00	1,00	1,00

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	2021	Beschäftigt am 01.10.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Auszubildende/r VFA	Ausbildungsvergütung	1	0	
Insgesamt		1	0	

**Übersicht
über die Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan 2021	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2021 TEUR	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Summe					
<u>Nachrichtlich:</u> In der Finanzrechnung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW ist hier die voraussichtliche Deckung des Zahlungsmittelbedarfs der Folgejahre (Spalte 6) zu erläutern.

Fußnoten:

- 1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.
- 2) In der Spalte 2 ist das Haushaltsjahr einzusetzen. In den Spalten 3 ff. sind die dem Haushaltsjahr folgenden Jahre einzusetzen.

(Infomabericht) Jahresabschluss Verbindlichkeitspiegel

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraus. Stand 2021	Aktueller Stand
1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten (Inv.)	0,00	0,00	0,00
2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.4.1	Bund	0,00	0,00	0,00
2.4.2	Land	0,00	0,00	0,00
2.4.3	Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00
2.4.4	Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
2.4.5	sonstiger öffentl. Bereich	0,00	0,00	0,00
2.4.6	sonstige öffentl. Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00
2.5	vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00
2.5.1	Banken & Kreditinstituten	0,00	0,00	0,00
2.5.2	übrige Kreditgeber	0,00	0,00	0,00
3.	Verbindlichkeiten Kassenkredite	0,00	0,00	0,00
3.1	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.2	vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen ähnlich wirtsch. Kreditaufn.	0,00	0,00	0,00
5.	Verbindlichkeiten aus L. und L.	-99.963,07	-95.562,73	-95.562,73
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	-17.134,28	-64.444,11	-64.444,11
S1	Summe aller Verbindlichkeiten	-117.097,35	-160.006,84	-160.006,84

Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Ergebnisplan						
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
414100	Zuweisungen vom Land nach dem WBG	273.701,40	292.300,00	277.900,00	277.900,00	277.900,00	277.900,00
417200	Verbandsumlage	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00
	Summe Zuwendungen und Umlagen	960.701,40	979.300,00	964.900,00	964.900,00	964.900,00	964.900,00
	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
431100	Verwaltungsgebühren	-140,73	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
432100	Prüfungsgebühren	7.075,00	8.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
432200	Hörrgebühren	420.029,85	370.500,00	382.000,00	391.470,00	401.160,00	411.090,00
432300	Hörrgebühren Studienfahrten/Exkursionen	13.332,50	32.000,00	32.000,00	32.120,00	32.230,00	32.350,00
	Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440.296,62	411.500,00	423.600,00	433.190,00	442.990,00	453.040,00
	privat-rechtliche Leistungsentgelte						
441100	Erträge aus Verkauf (Werbeanzeigen)	5.399,06	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Summe privat-rechtliche Leistungsentgelte	5.399,06	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
448010	Erstattungen vom Bund (BAMF)	460.273,60	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00
448100	Erstattungen vom Land/ESF-Mittel	57.556,50	48.000,00	45.000,00	48.140,00	51.350,00	54.650,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	7.262,46	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	Summe Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.092,56	489.500,00	486.500,00	489.640,00	492.850,00	496.150,00
	sonstige ordentliche Erträge						
456200	Säumniszuschläge und dgl.	68,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456210	Rücklastschriftgebühren	12,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458220	Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Pensionen	7.798,00	23.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
458230	Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Beihilfen	4.608,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
458250	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst. Urlaub	16.370,99	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
458260	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst. Überstunden	11.941,24	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
458270	Ertr. a.d.Aufl.o.Herabs. v. Rückst. n.§107bBeamtVG	0,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
458500	Ertrag a.d. Auflösung PWB	0,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.177,78	5.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Summe sonstige ordentliche Erträge	42.976,67	55.700,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
	Summe ordentliche Erträge	1.974.466,31	1.942.000,00	1.944.000,00	1.956.730,00	1.969.740,00	1.983.090,00
469300	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	14.500,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	840.106,03	666.230,00	739.100,00	739.100,00	739.100,00	739.100,00
	Summe Erträge	2.829.072,47	2.608.230,00	2.683.100,00	2.695.830,00	2.708.840,00	2.722.190,00
	Personalaufwendungen						
501100	Bezüge der Beamten	59.499,70	61.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
501200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	566.194,64	601.770,00	606.400,00	616.270,00	626.400,00	636.780,00
501900	Honorare	588.810,99	568.050,00	570.550,00	570.550,00	570.550,00	570.550,00
502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	30.331,00	22.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
502200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	43.453,87	43.900,00	44.400,00	45.180,00	45.940,00	46.750,00
503200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	118.541,81	117.280,00	121.200,00	123.280,00	125.400,00	127.560,00
503900	Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft.	361,79	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00

Kontenplan							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
504100	Beihilfen u. Unterstützungsl. u. dgl. f. Beschäft.	1.149,94	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
505300	Zuführungen zu Rückstellungen n. §107b BeamtVG	9.572,00	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
507100	Aufwendungen für Rückst. f. n. genommenen Urlaub..	16.125,64	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
507200	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	14.598,18	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Summe Personalaufwendungen	1.448.639,56	1.443.000,00	1.464.150,00	1.476.880,00	1.489.890,00	1.503.240,00
	Versorgungsaufwendungen						
511100	Versorgungsaufwendungen für Beamte	80.054,00	79.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
514100	Beihilfen/Unterstützungsl. u. dgl. f. Vers.-Empf.	22.973,56	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Vers.-Empfänger	14.771,00	1.400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
516100	Zuführungen z. Beihilferückst. f. Vers.-Empfänger	0,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Summe Versorgungsaufwendungen	117.798,56	111.400,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
	Sach- und Dienstleistungen						
521100	sonstige Aufwendungen f.Sachleistungen	48.694,94	46.200,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00
523020	Erstattungen an das Land	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523100	Aufw. f. Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	1.784,68	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	9.920,63	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
523800	Fahrtkostenerstattungen an BAMF-geförd. TN	23.241,50	15.700,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
524400	Hausmeister- und Winterdienst	11.118,92	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
524500	Fremdreinigung	1.254,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524900	sonst. Aufwend. f. Bewirtsch. Grundstücke/Gebäude	2.066,55	1.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
527900	Aufwendungen für Sachleistungen/Lizenzen <410,- €	1.062,77	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
527920	Erwerb von Vermögensgegenständen (GVG)	750,40	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
529100	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.269,01	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Summe Sach- und Dienstleistungen	105.164,38	95.400,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00
	Sonstige ordentliche Aufwendungen						
541200	Aus- und Fortbildung VHS-Mitarbeiter	2.721,15	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	7.376,61	7.100,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
541400	Verfüungsmittel Personalrat	414,09	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	196.493,22	185.000,00	189.300,00	189.300,00	189.300,00	189.300,00
542900	Infoma-Liz.geb., VG-Wort, Gema, GEZ	13.824,39	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
543100	Büromaterial	12.605,80	14.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
543200	Post-, Telefongebühren	14.304,25	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
543300	öffentliche Bekanntmachungen, Anzeigen	1.963,81	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
543400	Lehrmittel	4.095,51	5.100,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
543500	Geschäftsausstattung	7.340,59	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
543600	Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	2.486,13	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
544100	Versicherungsbeiträge u.ä.	1.208,29	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
544300	Beitr. zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen	15.419,32	15.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
544900	Wertkorrekturen zu Forderungen	1.019,84	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
547120	Aufw. a. d. Veräußg. v. bew. Verm. o.d.W.v. 410 €	196,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547500	Verluste aus dem Abgang von Wertpapieren	3.582,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
548210	Rücklastschriftgebühren	194,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549200	Aufwendungen f. Schadensfälle	29,95	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
549900	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	11.129,16	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00

Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Summe sonstige ordentliche Aufwendungen	296.405,62	277.200,00	282.550,00	282.550,00	282.550,00	282.550,00
	Bilanzielle Abschreibungen						
571010	Abschreib. auf immat. Vermögensgegenst. d. AV	900,97	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
571410	Abschreibungen auf Betriebs-/Geschäftsausstattung	14.813,40	14.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Summe bilanzielle Abschreibungen	15.714,37	15.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.983.722,49	1.942.000,00	1.944.000,00	1.956.730,00	1.969.740,00	1.983.090,00
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	840.106,03	666.230,00	739.100,00	739.100,00	739.100,00	739.100,00
	Summe Aufwendungen	2.823.828,52	2.608.230,00	2.683.100,00	2.695.830,00	2.708.840,00	2.722.190,00
	Finanzplan						
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
614100	Zuweisungen vom Land	273.701,40	292.300,00	277.900,00	277.900,00	277.900,00	277.900,00
617200	Allgemeine Umlage von Gemeinden (GV)	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00	687.000,00
	Summe Zuwendungen und Umlagen	960.701,40	979.300,00	964.900,00	964.900,00	964.900,00	964.900,00
	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
631100	Verwaltungsgebühren	330,77	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
632100	Benutzungsgebühren durch Erstattung	7.305,00	8.000,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
632200	Benutzungsgebühren (Hörergebühren)	376.022,39	370.500,00	382.000,00	391.470,00	401.160,00	411.090,00
632300	Benutzungsgebühren Studienfahrten	9.145,00	32.000,00	32.000,00	32.120,00	32.230,00	32.350,00
	Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.803,16	411.500,00	423.600,00	433.190,00	442.990,00	453.040,00
	privat-rechtliche Leistungsentgelte						
641100	Einzahlung aus Verkauf	5.399,06	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Summe privat-rechtliche Leistungsentgelte	5.399,06	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
648010	Erstattungen vom Bund	514.326,74	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00
648100	Erstattungen vom Land	57.556,50	48.000,00	45.000,00	48.140,00	51.350,00	54.650,00
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	7.262,46	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	Summe Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579.145,70	489.500,00	486.500,00	489.640,00	492.850,00	496.150,00
	sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
656200	Säumniszuschläge und dgl.	89,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
656210	Rücklastschriftgebühren	14,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
656900	Nicht geklärte Zahlungseingänge	537,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
659100	Andere sonstige ordentliche Einzahlungen	2.828,54	5.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Summe sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.470,26	5.700,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.941.519,58	1.892.000,00	1.887.000,00	1.899.730,00	1.912.740,00	1.926.090,00
	Personalauszahlungen						
701100	Bezüge der Beamten	59.499,70	61.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
701200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	566.194,64	601.770,00	606.400,00	616.270,00	626.400,00	636.780,00
701900	Honorare	579.619,18	568.050,00	570.550,00	570.550,00	570.550,00	570.550,00

Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
702100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	30.331,00	22.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
702200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	43.453,87	43.900,00	44.400,00	45.180,00	45.940,00	46.750,00
703200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	118.541,81	117.280,00	121.200,00	123.280,00	125.400,00	127.560,00
703900	Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft.	298,98	1.000,00	600,00	600,00	600,00	600,00
704100	Beihilfen u. Unterstützungsl. u. dgl. f. Beschäft.	1.149,94	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Summe Personalauszahlungen	1.399.089,12	1.417.000,00	1.437.150,00	1.449.880,00	1.462.890,00	1.476.240,00
	Versorgungsauszahlungen						
711100	Versorgungsauszahlungen für Beamte	80.804,00	79.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
714100	Beihilfen/Unterstützungsl. u. dgl. f. Vers.-Empf.	16.001,20	20.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
	Summe Versorgungsauszahlungen	96.805,20	99.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00
	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen						
721100	sonstige Auszahl. f. Sachleistungen	52.302,86	46.200,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00
723100	Ausz. f. Unterhaltung Grundstücke,Gebäude	1.784,68	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
723200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.226,75	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
723800	Erstattungen an übrige Bereiche	22.297,90	15.700,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
724400	Hausmeister- und Winterdienst	11.435,88	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
724500	Fremdreinigung	1.254,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
724900	sonst. Aufwend. f. Bewirtsch. Grundstücke/Gebäude	2.066,55	1.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
727900	Sonstige Auszahl. für Sachleistungen	1.062,77	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
727920	Auszahlung für Erwerb v. Vermögensgegenstände	0,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
729100	Auszahl. f. sonstige Dienstleistungen von Dritten	5.269,01	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Summe Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.701,38	95.400,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00
	sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
741200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.721,15	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
741300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	7.384,57	7.100,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
741400	Auszahl. f. Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	414,09	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
742100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	191.805,61	185.000,00	189.300,00	189.300,00	189.300,00	189.300,00
742900	Sonst. Auszahl. f. d. Inanspruchn. v. Rechten/D.	13.824,39	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
743100	Büromaterial	13.094,20	14.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
743200	Post- und Telefongebühren	14.259,88	13.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
743300	Ausz. f. öffentl. Bekanntmachungen, Anzeigen	1.933,13	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
743400	sonstige Geschäftsausgaben	4.095,51	5.100,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
743500	Geschäftsausstattung	7.340,58	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
743600	Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	2.486,13	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
744100	Versicherungsbeiträge u.ä.	1.208,29	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
744300	Beitr. zu Wirtschaftsverbänden,Berufsvertretungen	14.383,27	15.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
748210	Rücklastschriftgebühren	194,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
749200	Auszahlungen f. Schadensfälle	29,95	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
749900	Andere sonstige ordentliche Auszahl.	12.071,96	10.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	Summe so. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	287.247,59	276.200,00	281.550,00	281.550,00	281.550,00	281.550,00
760010	Auszahlung für die Erstattung an Verbandsgemeinden	10.287,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.899.130,90	1.887.600,00	1.896.000,00	1.908.730,00	1.921.740,00	1.935.090,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Verm. o.d.Wertg.v.410 €	10.407,27	10.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
783200	Ausz. f. d. Erwerb.v. Verm. u.d.Wertg.v.410 €	750,40	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
784500	Auszahlg. für d. Erwerb v. Investmentzertifikaten	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.157,67	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	Summe Auszahlungen	1.910.288,57	1.903.600,00	1.912.000,00	1.924.730,00	1.937.740,00	1.951.090,00