

# Entwurf

NKF

**Haushaltssatzung  
und  
Haushaltsplan  
des  
VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan  
für das Haushaltsjahr 2022**



## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung	3 - 5
Vorbericht	6 -14
Produktplan	15
geprüfte Bilanz (2020)	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 - 66

## Haushaltssatzung des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan für das Haushaltsjahr 2022

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.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, 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 <sup>1</sup> auf	2.100.000,- EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen <sup>1</sup> auf	2.100.000,- EUR

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag d. Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	2.044.500,- EUR
Gesamtbetrag d. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	2.044.500,- EUR

dem Gesamtbetrag d. Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,- EUR
dem Gesamtbetrag d. Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	15.500,- 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.

---

<sup>1</sup> 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 827.000,-- EUR festgesetzt. Davon entfallen auf die Stadt Hilden 534.244,- EUR, auf die Stadt Haan 292.756,- EUR. Die Aufteilung der Verbandsumlage erfolgt auf der Basis der Einwohnerzahlen am 30.06.2021 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	<b>„Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“</b>
und	
Konten der Kontengruppe 54	<b>„Sonstige ordentliche Aufwendungen“</b>

**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 Verbandsvorstehers/-in.

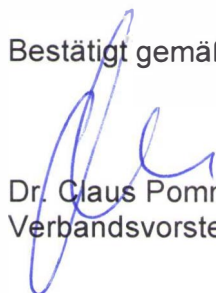
Hilden, den 28.10.2021

Aufgestellt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW



Thomas Willms  
Verwaltungsleiter

Bestätigt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW



Dr. Claus Pommer  
Verbandsvorsteher

# Vorbericht zum Haushaltsplan des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan für das Haushaltsjahr 2022

## 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.

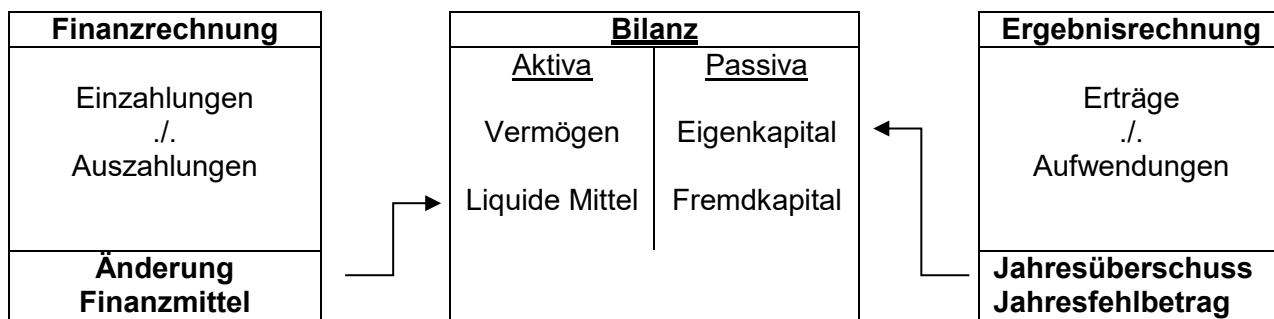
Nach § 5 Abs. 1 GkG NRW in Verbindung mit § 1 der Satzung des VHS-Zweckverbandes Hilden-Haan ist der Zweckverband eine rechtsfähige Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er verwaltet seine Angelegenheiten im Rahmen des Gesetzes in eigener Verantwortung. Gemäß § 18 Abs. 1 GkG NRW gelten die Vorschriften 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. Der Vorstandsvorsteher 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 Jahresabschluss) und der Ergebnisplan
- der Finanzplan (zum Jahresabschluss) 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 doppischen 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 2020 %	Plan 2021 %	Plan 2022 %	Plan 2023 %	Plan 2024 %	Plan 2025 %
<b>1.</b>	<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>	98,82	100,00	<b>100,00</b>	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 %)						
<b>2.</b>	<b>Abschreibungsintensität</b>	0,70	0,50	<b>0,43</b>	0,43	0,42	0,42
	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang der Zweckverband durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. (Formel = bilanzielle Abschreibungen / ordentliche Aufwendungen in %)						
<b>3.</b>	<b>Investitionsquote</b>	61,07	152,38	<b>172,22</b>	172,22	172,22	172,22
	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 %)						
<b>4.</b>	<b>Zinslastquote</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	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 %)						
<b>5.</b>	<b>Zuwendungsquote</b>	53,06	53,02	<b>53,21</b>	52,88	52,55	52,22
	Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Zweckverband von Zuwendungen (Leistungen Dritter) abhängig ist. (Formel = Erträge aus Zuwendungen / Ordentliche Erträge in %)						
<b>6.</b>	<b>Personalintensität</b>	79,40	70,26	<b>70,22</b>	70,40	70,59	70,78
	Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Hierin enthalten sind auch Honorare, Pensionsrückstellungen. (Formel = Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen in %)						
<b>7.</b>	<b>Sach- und Dienstleistungsintensität</b>	5,29	4,09	<b>4,06</b>	4,04	4,01	3,99
	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 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. In der Sitzung der Verbandsversammlung am 30.09.2020 wurde beschlossen, den Überschuss anteilig an die Städte zu erstatten.

### 2. 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.

Die **Jahresrechnung 2020** schloss wie folgt ab:

**Ergebnisrechnung:**

Ordentliche Erträge	1.795.881,90 EUR
Ordentliche Aufwendungen	1.817.407,91 EUR

**Finanzrechnung:**

Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	1.714.529,09 EUR
Auszahlungen aus lfd. verw.tätigkeit	1.752.303,46 EUR

Die Jahresrechnung 2020 schließt aufgrund der Berücksichtigung des Covid-Isolierungsge-setzes mit einem Überschuss von 7.060,24 EUR. Es wurden Auszahlungen aus Investitionstä-tigkeit in Höhe von 14.417,60 EUR getätigt. Der Kassenbestand betrug zum 31.12.2020 380.127,12 EUR.

Es ist geplant, in der Sitzung der Verbandsversammlung am 26.11.2021 über die Verwendung des Überschusses zu befinden.

### 3. Haushaltsjahr 2021

Grundlage für die Haushaltswirtschaft 2021 waren die von der Verbandsversammlung am 28.10.2020 beschlossene Haushalts- und die am 26.05.2021 beschlossene 1. Nachtragshaus-haltssatzung mit Haushaltsplan und Stellenplan.

Folgende Beträge wurden festgesetzt:

**Ergebnisplan:**

Ordentliche Erträge	2.084.000,00 EUR
Ordentliche Aufwendungen	2.084.000,00 EUR

**Finanzplan:**

Einzahlungen	2.027.000,00 EUR
Auszahlungen	2.036.000,00 EUR

**Investitionen:**

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

Die Umlage der Verbandsmitglieder wurde auf insgesamt 827.000,00 EUR festgesetzt.

**Ausblick auf das Haushaltsjahr 2022**

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-Haas wird vom Land Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Weiterbildungsgesetzes NRW (WbG NRW) gefördert.

Für das Jahr 2020 hat der VHS-Zweckverband Hilden-Haas eine Gesamtförderung in Höhe von 265.910,29 EUR erhalten.

Eine zusätzliche Förderung wird möglich für Unterricht gemäß § 6 WbG (Schulabschlüsse). Für diese Lehrgänge erfolgte eine Zuweisung in Höhe von 15.960,00 EUR für rund 675 erteilte Unterrichtsstunden. Diese Summe ist im Gesamtbetrag i.H.v. 265.910,29 EUR enthalten.

Für das Haushaltsjahr 2022 ist eine Landeszuweisung von insgesamt 290.400 € eingeplant. Hiervon entfallen 16.700 € auf Schulabschlusslehrgänge.

Gemäß § 20 der Verbandssatzung erhebt der VHS-Zweckverband Hilden-Haas 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 Haas.

Die Umlage bemisst sich aus der Differenz aller Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplans. Die Umlage wurde in Höhe von 827.000,-€ geplant.

Die Kommunen in NRW sowie die Zweckverbände müssen voraussichtlich auch für die Haushaltsplanung 2022 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung eine Sonderberücksichtigung der Belastungen aus der COVID-19-Pandemie vornehmen. Krisenbedingte Finanzierungslücken sollen laut einem Gesetzesentwurf isoliert und in Folgejahre übertragen werden. Zum jetzigen Zeitpunkt ist die angekündigte Änderung des NKF CIG (Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen) aber noch nicht beschlossen. Die krisenabhängigen Auswirkungen auf Erträge und Aufwendungen

bleiben daher bei der Aufstellung des Haushaltes unberücksichtigt. Soweit eine Isolierungs- und Übertragungspflicht für die Belastungen aus der COVID-19-Pandemie eintritt, wird diese spätestens über die Ergebnisrechnung sichergestellt und die Summe der Belastungen ab dem Haushaltsjahr 2025 berücksichtigt und linear abgeschrieben.

Haushaltsjahr	Summe der coronabedingten Mehraufwendungen/Mindererträge	Summe der coronabedingten Mehraufwendungen/Mindererträge 2020 bis 2024
2020	28.586,25 €	28.586,25 €
2021		

### Berechnung der Verbandsumlage 2022 nach Ergebnisplan

Mitglied	Umlage in EUR	Einwohner (30.06.2021)
Hilden	534.244	55.210
Haan	292.756	30.254

## 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Diese Entgelte setzen sich aus Verwaltungsgebühren, Prüfungsgebühren und den Gebühren für die VHS-Angebote zusammen. Der Ansatz beträgt 423.600,-€ wie auch im Jahr zuvor.

## 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 erhöht sich leicht gegenüber dem letzten Jahr von 486.500,-€ auf 492.500,-€.

## 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 1.464.150,-€ auf 1.474.650,-€.

### **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 31.12.2020 betrug 380.127,12 EUR. Hierbei ist aber zu berücksichtigen, dass im Folgejahr noch Verbindlichkeiten und gebildete Rückstellungen bezahlt werden müssen. Zudem stehen auch regelmäßig Forderungen aus Hörergebühren 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 31.12.2020

Aktiva	Ergebnis Vorjahr	Zu- und Abgänge	Ergebnis zum 31.12.	Passiva	Ergebnis Vorjahr	Zu- und Abgänge	Ergebnis zum 31.12.
<b>1. Anlagevermögen</b>				<b>1. Eigenkapital</b>			
1.01 Aufwand z. Erhalt d. Leistungsfähigkeit	0,00	28.586,25	28.586,25				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	380,41	-371,41	9,00	1.4 Jahresüberschuss	5.243,95	1.816,29	7.060,24
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung				noch nicht verwendetes Eigenkapital	79.583,13	-79.583,13	0,00
Anlagegüter über 410,-€	72.873,20	-2.050,31	70.822,89	<b>3. Rückstellungen</b>			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	237.078,29	-6.624,08	230.454,21	3.1 Pensionsrückstellungen für Versorgung	1.938.736,00	3.907,00	1.942.643,00
				Rückstellungen für Beihilfe	565.439,00	29.447,00	594.886,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>				3.4 Sonstige Rückstellungen	409.985,00	10.135,00	420.120,00
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen				Urlaub	16.125,64	3.210,78	19.336,42
2.2.1.1 Gebühren	96.539,58	-58.005,18	38.534,40	Überstunden	14.598,18	-4.008,59	10.589,59
2.2.1.5 sonstige öffentlich rechtliche Ford.	2.291.976,95	98.261,29	2.390.238,24				
2.4 Liquide Mittel	432.319,09	-52.191,97	380.127,12	<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	99.963,07	33.431,67	133.394,74
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	15.640,73	-8.332,44	7.308,29	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	17.134,28	916,13	18.050,41
				<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aktiva</b>	3.146.808,25	-727,85	3.146.080,40	<b>Summe Passiva</b>	3.146.808,25	-727,85	3.146.080,40



## 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	2.100.000	2.100.000	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	2.044.500	2.044.500	0	0	16.000	-16.000	-16.000	0	0	0	0

## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Gesamtergebnishaushalt</b>							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>952.910</b>	<b>1.104.900</b>	<b>1.117.400</b>	<b>1.117.400</b>	<b>1.117.400</b>	<b>1.117.400</b>
	414100 Zuweisungen vom Land	265.910	277.900	290.400	290.400	290.400	290.400
	417200 Verbandsumlage	687.000	827.000	827.000	827.000	827.000	827.000
<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>147.430</b>	<b>423.600</b>	<b>423.600</b>	<b>433.370</b>	<b>443.360</b>	<b>453.620</b>
	431100 Verwaltungsgebühren	1.114	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	432100 Benutzungsgebühren durch Erstattungen	3.270	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
	432200 Benutzungsgebühren Hörergebühren	143.852	382.000	382.000	391.650	401.530	411.660
	432300 Benutzungsgebühren Studienfahrten/Exkursionen	-807	32.000	32.000	32.120	32.230	32.360
<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>6.687</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
	441100 Erträge aus Verkauf (Werbeanzeigen)	6.687	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>498.033</b>	<b>486.500</b>	<b>492.500</b>	<b>495.700</b>	<b>498.970</b>	<b>502.320</b>
	448010 Erstattungen vom Bund	228.302	430.500	430.500	430.500	430.500	430.500
	448100 Erstattungen vom Land	258.827	45.000	51.000	54.200	57.470	60.820
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	10.904	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
<b>07</b>	<b>+ Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>190.821</b>	<b>63.000</b>	<b>60.500</b>	<b>60.500</b>	<b>60.500</b>	<b>60.500</b>
	456200 Säumniszuschläge und dgl.	76	0	0	0	0	0
	456210 Rücklastschriftgebühren	1	0	0	0	0	0
	458220 Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Pensionen	10.022	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	458230 Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Beihilfen	0	500	500	500	500	500
	458250 Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst.-Urlaub	16.126	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	458260 Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst.-Überstunden	14.598	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	458270 Ertr. a.d.Aufl.o.Herabs. v. Rückst. n. §107b BeamtVG	0	6.000	4.500	4.500	4.500	4.500
	458500 Ertr. aus der Auflösung v. Pauschalwertberichtig.	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	4.302	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	459110 Ertrag aus SodEG	145.696	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.795.881</b>	<b>2.084.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.112.970</b>	<b>2.126.230</b>	<b>2.139.840</b>
<b>11</b>	<b>- Personalaufwendungen</b>	<b>1.204.044</b>	<b>1.464.150</b>	<b>1.474.650</b>	<b>1.487.620</b>	<b>1.500.880</b>	<b>1.514.490</b>
	501100 Bezüge der Beamten	61.353	62.000	63.500	63.500	63.500	63.500
	501200 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	585.364	606.400	616.970	627.030	637.330	647.880
	501900 Honorare	324.812	570.550	559.050	559.050	559.050	559.050
	502100 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.836	30.000	28.000	28.000	28.000	28.000
	502200 Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	44.746	44.400	45.030	45.810	46.580	47.400
	503200 Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	124.233	121.200	125.000	127.130	129.320	131.560
	503900 Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft.	288	600	600	600	600	600
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsl. u. dgl. f. Beschäft.	351	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	505300 Zuführungen zu RS nach § 107b Beamt VG	10.135	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500
	507100 Aufwendungen für Rückst. f. n. genommenen Urlaub..	19.336	9.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	507200 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	10.590	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>12</b>	<b>- Versorgungsaufwendungen</b>	<b>131.386</b>	<b>241.500</b>	<b>244.000</b>	<b>244.000</b>	<b>244.000</b>	<b>244.000</b>
	511100 Versorgungsaufwendungen für Beamte	67.004	214.000	212.000	212.000	212.000	212.000
	514100 Beihilfen/Unterstützungsl. u. dgl. f. Vers.-Empf.	21.006	18.000	21.000	21.000	21.000	21.000
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Vers.-Empfänger	13.929	500	0	0	0	0
	516100 Zuführungen z. Beihilferückst. f. Vers.-Empfänger	29.447	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
<b>13</b>	<b>- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>96.161</b>	<b>85.300</b>	<b>85.300</b>	<b>85.300</b>	<b>85.300</b>	<b>85.300</b>
	521100 Aufwend. f. Sachleistungen	34.813	40.700	40.700	40.700	40.700	40.700
	523020 Erstattungen an das Land	25.947	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	523100 Aufw. für Unterhaltung Gebäude	209	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	523200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.846	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	524500 Aufwendungen für Fremdreinigung	1.226	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

## Haushaltsplan VHS 2022

Gesamtergebnishaushalt							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	523800 Fahrtkosten BAMF Teilnehmer	7.977	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	527900 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Lizenzen<410 €)	2.441	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	527920 Erwerb von Vermögensgegenständen (GVG)	4.787	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	365	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>14</b>	<b>- Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>12.676</b>	<b>10.500</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>	<b>9.000</b>
	571010 Abschreib. auf immat. Vermögensgegenst. d. AV	371	500	0	0	0	0
	571410 Abschreibungen auf Betriebs-/Geschäftsausstattung	12.305	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
<b>16</b>	<b>- Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>373.142</b>	<b>282.550</b>	<b>287.050</b>	<b>287.050</b>	<b>287.050</b>	<b>287.050</b>
	541200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	352	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	541300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	3.682	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	541400 Aufwend. f. Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	353	500	500	500	500	500
	542100 Aufwendungen f. Mieten	175.645	189.300	192.300	192.300	192.300	192.300
	542900 Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruchn. v. Rechten/D.	12.241	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	543100 Büromaterial	12.364	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	543200 Post-, Telefon, Rundfunkgebühren	10.079	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	543300 öffentliche Bekanntmachungen	5.233	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	543400 Lehr- und Lernmittel	1.793	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
	543500 Geschäftsausstattung	10.732	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	543600 Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	2.465	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	8.611	13.000	15.500	15.500	15.500	15.500
	544900 Wertkorrekturen zu Forderungen	351	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	547120 Aufw.a.d.VeräuBrG.,Verschr.,Aussond.v.bew.Vermögen	1.442	0	0	0	0	0
	547500 Verluste aus dem Abgang von Wertpapieren	6.624	0	0	0	0	0
	548210 Rücklastschriftgebühren	70	0	0	0	0	0
	549200 Aufwendungen f. Schadensfälle	0	500	500	500	500	500
	549900 Andere sonst. ordentliche Aufw.	9.778	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	549920 Aufwand wg. SodEG	110.120	0	0	0	0	0
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.817.409</b>	<b>2.084.000</b>	<b>2.100.000</b>	<b>2.112.970</b>	<b>2.126.230</b>	<b>2.139.840</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-21.528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-21.528</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	28.586	0	0	0	0	0
	491100 Außerordentliche Erträge	28.586	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>28.586</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>7.058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>- globaler Minderaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 26 und 27)</b>	<b>7.058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.796	739.100	896.450	896.450	896.450	896.450
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.796	739.100	896.450	896.450	896.450	896.450
	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	613.796	739.100	896.450	896.450	896.450	896.450
	581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	613.796	739.100	896.450	896.450	896.450	896.450
<b>28A</b>	<b>= Ergebnis mit globaler Minderaufwand und ILV</b>	<b>7.058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Gesamtfinanzhaushalt</b>							
VHS Zweckverband Hilden-Haas							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	952.910	1.104.900	1.117.400	1.117.400	1.117.400	1.117.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205.794	423.600	423.600	433.370	443.360	453.620
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.687	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	399.500	486.500	492.500	495.700	498.970	502.320
07	+ Sonstige Einzahlungen	149.637	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.714.529</b>	<b>2.027.000</b>	<b>2.044.500</b>	<b>2.057.470</b>	<b>2.070.730</b>	<b>2.084.340</b>
10	- Personalauszahlungen	1.108.708	1.437.150	1.440.150	1.453.120	1.466.380	1.479.990
11	- Versorgungsauszahlungen	92.992	232.000	233.000	233.000	233.000	233.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.654	85.300	85.300	85.300	85.300	85.300
15	- Sonstige Auszahlungen	452.950	281.550	286.050	286.050	286.050	286.050
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.752.303</b>	<b>2.036.000</b>	<b>2.044.500</b>	<b>2.057.470</b>	<b>2.070.730</b>	<b>2.084.340</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-37.774</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	14.418	12.000	11.500	11.500	11.500	11.500
27	- Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.418</b>	<b>16.000</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>-14.418</b>	<b>-16.000</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-52.192</b>	<b>-25.000</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)</b>	<b>-52.192</b>	<b>-25.000</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	432.319	396.033	371.033	355.533	340.033	324.533
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>380.125</b>	<b>371.033</b>	<b>355.533</b>	<b>340.033</b>	<b>324.533</b>	<b>309.033</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Produktbeschreibung Produkt 040401 Weltansichten, Europa, Verständigung</b>			
VHS Zweckverband Hilden-Haan			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
VHS-Zweckverband Hilden-Haan		Martin Kurth	
<b>Verantw. Person(en)</b>	Vanessa Gersonde-Löcher		
<b>Auftragsgrundlage</b>	1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen. Beschlüsse der Verbandsversammlung. Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen		
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.		
<b>Allgemeine Ziele</b>	Erteilung von 10.600 Ustd jährlich, was einer Durchführungsquote von 75% entspricht.		
<b>Künftige Entwicklung</b>	Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes Verbesserung der Teilnehmerzahlen		
<b>Zielgruppe</b>	Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben, Jugendliche, Auszubildende, Studenten, Eltern, Senioren, Behinderte, Frauen, Männer, Familien, Initiativen, Schulen, Unternehmerinnen und Unternehmer		
<b>Zugeordnete Kostenträger</b>	430000001	Planung Produkt 1	
	430100000	Vorkostenträger FB 1	
	430100009	Europa	
	430100010	Weltansichten	
	430100020	Studienfahrten FB 1	
	430200000	Vorkostenträger FB 2	
	430400001	Vorkostenträger FB 4	
	4304000100	Deutsch	
	4304000200	Deutsch-Integrationskurse	
	4304000250	DeuFÖ	
	4304000300	Englisch	
	4304000400	Französisch	
	4304000500	Spanisch	
	4304000600	andere Sprachen	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist Haushalt 2020</b>	<b>Haushalt 2021</b>	<b>Haushalt 2022</b>
Kostendeckungsgrad 1	1,42	1,57	1,57
Kostendeckungsgrad 2	1,28	1,33	1,35
Kostendeckungsgrad 3	0,75	0,73	0,69
Geplante TeilnehmerInnen	2772	6700	6700
Zuschuss pro TeilnehmerIn	79,98	46,00	59,13

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Produkt 040401 Weltansichten, Europa, Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.085,77	198.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.582,11	222.100,00	222.100,00	227.340,00	232.700,00	238.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.649,98	431.000,00	431.000,00	431.000,00	431.000,00	431.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	146.397,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>651.715,50</b>	<b>851.100,00</b>	<b>871.100,00</b>	<b>876.340,00</b>	<b>881.700,00</b>	<b>887.200,00</b>
11	- Personalaufwendungen	385.415,32	607.450,00	611.450,00	616.690,00	622.050,00	627.550,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.512,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.590,08	13.050,00	15.550,00	15.550,00	15.550,00	15.550,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>510.517,40</b>	<b>638.000,00</b>	<b>644.500,00</b>	<b>649.740,00</b>	<b>655.100,00</b>	<b>660.600,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>141.198,10</b>	<b>213.100,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>141.198,10</b>	<b>213.100,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>141.198,10</b>	<b>213.100,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>	<b>226.600,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	362.907,58	521.324,00	622.778,00	622.778,00	622.778,00	622.778,00
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-221.709,48</b>	<b>-308.224,00</b>	<b>-396.178,00</b>	<b>-396.178,00</b>	<b>-396.178,00</b>	<b>-396.178,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-221.709,48</b>	<b>-308.224,00</b>	<b>-396.178,00</b>	<b>-396.178,00</b>	<b>-396.178,00</b>	<b>-396.178,00</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040401 Weltansichten, Europa, Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.086	198.000	218.000	218.000	218.000	218.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.893	222.100	222.100	227.340	232.700	238.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	341.791	431.000	431.000	431.000	431.000	431.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	146.398	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>778.168</b>	<b>851.100</b>	<b>871.100</b>	<b>876.340</b>	<b>881.700</b>	<b>887.200</b>
10	- Personalauszahlungen	404.250	607.450	611.450	616.690	622.050	627.550
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.840	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
15	- Sonstige Auszahlungen	117.772	13.050	15.550	15.550	15.550	15.550
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>537.861</b>	<b>638.000</b>	<b>644.500</b>	<b>649.740</b>	<b>655.100</b>	<b>660.600</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>240.306</b>	<b>213.100</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>240.306</b>	<b>213.100</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)</b>	<b>240.306</b>	<b>213.100</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>240.306</b>	<b>213.100</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>	<b>226.600</b>



## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1.1 Europa

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.479,52	2.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	970,00	11.500,00	11.500,00	11.620,00	11.730,00	11.860,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.489,52</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.300,00</b>	<b>14.420,00</b>	<b>14.530,00</b>	<b>14.660,00</b>
11	- Personalaufwendungen	5.965,76	5.550,00	5.660,00	5.780,00	5.890,00	6.020,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93,60	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7,99	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.067,35</b>	<b>8.950,00</b>	<b>9.060,00</b>	<b>9.180,00</b>	<b>9.290,00</b>	<b>9.420,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.577,83</b>	<b>5.050,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.577,83</b>	<b>5.050,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.577,83</b>	<b>5.050,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>	<b>5.240,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.276,29	3.390,00	1.876,00	1.876,00	1.876,00	1.876,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.854,12</b>	<b>1.660,00</b>	<b>3.364,00</b>	<b>3.364,00</b>	<b>3.364,00</b>	<b>3.364,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-3.854,12</b>	<b>1.660,00</b>	<b>3.364,00</b>	<b>3.364,00</b>	<b>3.364,00</b>	<b>3.364,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird, wie im Vorjahr, mit einer Landeszuweisung in Höhe von 2.800 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 1.1 Europa

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.480	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.642	11.500	11.500	11.620	11.730	11.860
07	+ Sonstige Einzahlungen	40	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.162</b>	<b>14.000</b>	<b>14.300</b>	<b>14.420</b>	<b>14.530</b>	<b>14.660</b>
10	- Personalauszahlungen	5.886	5.550	5.660	5.780	5.890	6.020
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	669	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
15	- Sonstige Auszahlungen	8	200	200	200	200	200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.562</b>	<b>8.950</b>	<b>9.060</b>	<b>9.180</b>	<b>9.290</b>	<b>9.420</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-2.401</b>	<b>5.050</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-2.401</b>	<b>5.050</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-2.401</b>	<b>5.050</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-2.401</b>	<b>5.050</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>	<b>5.240</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	0,48	2,84	2,84
Kostendeckungsgrad 2	0,58	1,56	1,58
Kostendeckungsgrad 3	0,48	1,13	1,31
geplante Teilnehmerzahl	73	400	400
geplante Unterrichtsstunden	26	60	60
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	52,80	-4,15	-8,41

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 1 Weltansichten

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.397,52	7.500,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.218,10	34.000,00	34.000,00	35.210,00	36.450,00	37.710,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.362,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	521,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>33.499,99</b>	<b>45.500,00</b>	<b>46.400,00</b>	<b>47.610,00</b>	<b>48.850,00</b>	<b>50.110,00</b>
11	- Personalaufwendungen	46.243,01	59.450,00	60.790,00	62.000,00	63.240,00	64.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.145,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	171,76	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.559,77</b>	<b>62.900,00</b>	<b>64.240,00</b>	<b>65.450,00</b>	<b>66.690,00</b>	<b>67.950,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-14.059,78</b>	<b>-17.400,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-14.059,78</b>	<b>-17.400,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>-14.059,78</b>	<b>-17.400,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>	<b>-17.840,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.964,86	16.539,00	30.529,00	30.529,00	30.529,00	30.529,00
<b>29</b>	<b>= Tellergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-24.024,64</b>	<b>-33.939,00</b>	<b>-48.369,00</b>	<b>-48.369,00</b>	<b>-48.369,00</b>	<b>-48.369,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-24.024,64</b>	<b>-33.939,00</b>	<b>-48.369,00</b>	<b>-48.369,00</b>	<b>-48.369,00</b>	<b>-48.369,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 8.400 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 1 Weltansichten

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.398	7.500	8.400	8.400	8.400	8.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.226	34.000	34.000	35.210	36.450	37.710
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.363	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	522	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.507</b>	<b>45.500</b>	<b>46.400</b>	<b>47.610</b>	<b>48.850</b>	<b>50.110</b>
10	- Personalauszahlungen	46.993	59.450	60.790	62.000	63.240	64.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.145	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
15	- Sonstige Auszahlungen	192	350	350	350	350	350
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.330</b>	<b>62.900</b>	<b>64.240</b>	<b>65.450</b>	<b>66.690</b>	<b>67.950</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-11.823</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-11.823</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)</b>	<b>-11.823</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>-11.821</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>	<b>-17.840</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	1,32	2,27	2,27
Kostendeckungsgrad 2	0,70	0,72	0,72
Kostendeckungsgrad 3	0,58	0,57	0,49
geplante Teilnehmerzahl	711	2300	2300
geplante Unterrichtsstunden	203	1100	1100
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	33,79	14,76	21,03

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 4 Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.208,73	188.000,00	206.800,00	206.800,00	206.800,00	206.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.394,01	176.600,00	176.600,00	180.510,00	184.520,00	188.630,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.287,11	427.000,00	427.000,00	427.000,00	427.000,00	427.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	145.836,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>614.725,99</b>	<b>791.600,00</b>	<b>810.400,00</b>	<b>814.310,00</b>	<b>818.320,00</b>	<b>822.430,00</b>
11	- Personalaufwendungen	333.206,55	542.450,00	545.000,00	548.910,00	552.920,00	557.030,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.273,40	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.410,33	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>456.890,28</b>	<b>566.150,00</b>	<b>571.200,00</b>	<b>575.110,00</b>	<b>579.120,00</b>	<b>583.230,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>157.835,71</b>	<b>225.450,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>157.835,71</b>	<b>225.450,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>157.835,71</b>	<b>225.450,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>	<b>239.200,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	351.666,43	501.395,00	590.373,00	590.373,00	590.373,00	590.373,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-193.830,72</b>	<b>-275.945,00</b>	<b>-351.173,00</b>	<b>-351.173,00</b>	<b>-351.173,00</b>	<b>-351.173,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-193.830,72</b>	<b>-275.945,00</b>	<b>-351.173,00</b>	<b>-351.173,00</b>	<b>-351.173,00</b>	<b>-351.173,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 206.800 € gerechnet.

## Zu Teilposition 06

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

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 4 Verständigung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.209	188.000	206.800	206.800	206.800	206.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.501	176.600	176.600	180.510	184.520	188.630
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	330.428	427.000	427.000	427.000	427.000	427.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	145.836	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>737.974</b>	<b>791.600</b>	<b>810.400</b>	<b>814.310</b>	<b>818.320</b>	<b>822.430</b>
10	- Personalauszahlungen	351.371	542.450	545.000	548.910	552.920	557.030
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.026	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
15	- Sonstige Auszahlungen	117.571	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>482.969</b>	<b>566.150</b>	<b>571.200</b>	<b>575.110</b>	<b>579.120</b>	<b>583.230</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>255.005</b>	<b>225.450</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>255.005</b>	<b>225.450</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)</b>	<b>255.005</b>	<b>225.450</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>255.006</b>	<b>225.450</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>	<b>239.200</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	1,43	1,53	1,53
Kostendeckungsgrad 2	1,35	1,40	1,42
Kostendeckungsgrad 3	0,76	0,74	0,70
geplante Teilnehmerzahl	1988	4000	4000
geplante Unterrichtsstunden	7164	13000	13000
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	97,50	68,99	87,79

## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Produktbeschreibung Produkt 040402 Kunstvoll, Gesundes Leben, Wohl bekomm's</b>			
VHS Zweckverband Hilden-Haan			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
VHS-Zweckverband Hilden-Haan		Martin Kurth	
<b>Verantw. Person(en)</b>	Simone Münzer		
<b>Auftragsgrundlage</b>	1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen. Beschlüsse der Verbandsversammlung. Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen		
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.		
<b>Allgemeine Ziele</b>	Erteilung von 4.000 Ustd jährlich, was einer Durchführungsquote von 75% entspricht.		
<b>Künftige Entwicklung</b>	Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes Verbesserung der Teilnehmerzahlen		
<b>Zielgruppe</b>	Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben, Jugendliche, Auszubildende, Studenten, Eltern, Senioren, Behinderte, Frauen, Männer, Familien, Initiativen, Schulen		
<b>Zugeordnete Kostenträger</b>	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	
	4304000000	Vorkostenträger Fb4	
	4305000000	Vorkostenträger Fb5	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist Haushalt 2020</b>	<b>Haushalt 2021</b>	<b>Haushalt 2022</b>
Kostendeckungsgrad 1	1,67	2,46	2,46
Kostendeckungsgrad 2	0,69	1,03	1,03
Kostendeckungsgrad 3	0,49	0,65	0,75
Geplante TeilnehmerInnen	1264	4100	4100
Zuschuss pro TeilnehmerIn	89,80	26,40	16,84

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Produkt 040402 Kunstvoll, Gesundes Leben, Wohl bekomm´s

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.467,00	42.400,00	47.300,00	47.300,00	47.300,00	47.300,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.935,25	161.000,00	161.000,00	164.290,00	167.660,00	171.120,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>108.402,25</b>	<b>203.400,00</b>	<b>208.300,00</b>	<b>211.590,00</b>	<b>214.960,00</b>	<b>218.420,00</b>
11	- Personalaufwendungen	147.348,06	189.550,00	192.530,00	195.820,00	199.190,00	202.650,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.198,92	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	155,93	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>157.702,91</b>	<b>197.050,00</b>	<b>200.030,00</b>	<b>203.320,00</b>	<b>206.690,00</b>	<b>210.150,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-49.300,66</b>	<b>6.350,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-49.300,66</b>	<b>6.350,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>-49.300,66</b>	<b>6.350,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>	<b>8.270,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.207,11	114.572,00	77.313,00	77.313,00	77.313,00	77.313,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-113.507,77</b>	<b>-108.222,00</b>	<b>-69.043,00</b>	<b>-69.043,00</b>	<b>-69.043,00</b>	<b>-69.043,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-113.507,77</b>	<b>-108.222,00</b>	<b>-69.043,00</b>	<b>-69.043,00</b>	<b>-69.043,00</b>	<b>-69.043,00</b>



## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040402 Kunstvoll, Gesundes Leben, Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.467	42.400	47.300	47.300	47.300	47.300
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.882	161.000	161.000	164.290	167.660	171.120
07	+ Sonstige Einzahlungen	104	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>130.453</b>	<b>203.400</b>	<b>208.300</b>	<b>211.590</b>	<b>214.960</b>	<b>218.420</b>
10	- Personalauszahlungen	154.112	189.550	192.530	195.820	199.190	202.650
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.341	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
15	- Sonstige Auszahlungen	225	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>164.679</b>	<b>197.050</b>	<b>200.030</b>	<b>203.320</b>	<b>206.690</b>	<b>210.150</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-34.226</b>	<b>6.350</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-34.226</b>	<b>6.350</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-34.226</b>	<b>6.350</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-34.225</b>	<b>6.350</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>	<b>8.270</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 2 Kunst-voll

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.754,00	22.400,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.658,06	73.000,00	73.000,00	74.680,00	76.400,00	78.160,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>53.412,06</b>	<b>95.400,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>99.680,00</b>	<b>101.400,00</b>	<b>103.160,00</b>
11	- Personalaufwendungen	77.128,90	92.550,00	94.080,00	95.760,00	97.480,00	99.240,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.153,92	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,41	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>87.412,23</b>	<b>98.650,00</b>	<b>100.180,00</b>	<b>101.860,00</b>	<b>103.580,00</b>	<b>105.340,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-34.000,17</b>	<b>-3.250,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-34.000,17</b>	<b>-3.250,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>-34.000,17</b>	<b>-3.250,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>	<b>-2.180,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.252,16	58.142,00	54.494,00	54.494,00	54.494,00	54.494,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-74.252,33</b>	<b>-61.392,00</b>	<b>-56.674,00</b>	<b>-56.674,00</b>	<b>-56.674,00</b>	<b>-56.674,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-74.252,33</b>	<b>-61.392,00</b>	<b>-56.674,00</b>	<b>-56.674,00</b>	<b>-56.674,00</b>	<b>-56.674,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 25.000 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 2 Kunst-voll

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.754	22.400	25.000	25.000	25.000	25.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.691	73.000	73.000	74.680	76.400	78.160
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>62.445</b>	<b>95.400</b>	<b>98.000</b>	<b>99.680</b>	<b>101.400</b>	<b>103.160</b>
10	- Personalauszahlungen	78.020	92.550	94.080	95.760	97.480	99.240
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.226	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
15	- Sonstige Auszahlungen	184	600	600	600	600	600
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>88.430</b>	<b>98.650</b>	<b>100.180</b>	<b>101.860</b>	<b>103.580</b>	<b>105.340</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-25.985</b>	<b>-3.250</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-25.985</b>	<b>-3.250</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-25.985</b>	<b>-3.250</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-25.985</b>	<b>-3.250</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.180</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	1,46	2,32	2,32
Kostendeckungsgrad 2	0,61	0,97	0,98
Kostendeckungsgrad 3	0,42	0,61	0,63
geplante Teilnehmerzahl	486	1800	1800
geplante Unterrichtsstunden	820	2500	2500
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	152,78	34,11	31,49

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3 Gesundes Leben

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.754,00	15.000,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.300,19	68.000,00	68.000,00	69.350,00	70.730,00	72.150,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>50.054,19</b>	<b>83.000,00</b>	<b>84.700,00</b>	<b>86.050,00</b>	<b>87.430,00</b>	<b>88.850,00</b>
11	- Personalaufwendungen	59.178,60	78.700,00	79.920,00	81.270,00	82.650,00	84.070,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14,82	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.193,42</b>	<b>79.500,00</b>	<b>80.720,00</b>	<b>82.070,00</b>	<b>83.450,00</b>	<b>84.870,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-9.139,23</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-9.139,23</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>-9.139,23</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>	<b>3.980,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.420,61	45.130,00	22.298,00	22.298,00	22.298,00	22.298,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-29.559,84</b>	<b>-41.630,00</b>	<b>-18.318,00</b>	<b>-18.318,00</b>	<b>-18.318,00</b>	<b>-18.318,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-29.559,84</b>	<b>-41.630,00</b>	<b>-18.318,00</b>	<b>-18.318,00</b>	<b>-18.318,00</b>	<b>-18.318,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 16.700 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 3 Gesundes Leben

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.754	15.000	16.700	16.700	16.700	16.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.811	68.000	68.000	69.350	70.730	72.150
07	+ Sonstige Einzahlungen	104	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>59.669</b>	<b>83.000</b>	<b>84.700</b>	<b>86.050</b>	<b>87.430</b>	<b>88.850</b>
10	- Personalauszahlungen	64.264	78.700	79.920	81.270	82.650	84.070
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	22	300	300	300	300	300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.287</b>	<b>79.500</b>	<b>80.720</b>	<b>82.070</b>	<b>83.450</b>	<b>84.870</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-4.618</b>	<b>3.500</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-4.618</b>	<b>3.500</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-4.618</b>	<b>3.500</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-4.617</b>	<b>3.500</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>	<b>3.980</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	2,26	2,62	2,62
Kostendeckungsgrad 2	0,85	1,04	1,05
Kostendeckungsgrad 3	0,63	0,67	0,82
geplante Teilnehmerzahl	693	1800	1800
geplante Unterrichtsstunden	416	2300	2300
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	42,65	23,13	10,18

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 3.1 Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.959,00	5.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23,00	20.000,00	20.000,00	20.260,00	20.530,00	20.810,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.936,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.600,00</b>	<b>25.860,00</b>	<b>26.130,00</b>	<b>26.410,00</b>
11	- Personalaufwendungen	11.040,56	18.300,00	18.530,00	18.790,00	19.060,00	19.340,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.097,26</b>	<b>18.900,00</b>	<b>19.130,00</b>	<b>19.390,00</b>	<b>19.660,00</b>	<b>19.940,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-6.161,26</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-6.161,26</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>-6.161,26</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>	<b>6.470,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.534,34	11.300,00	521,00	521,00	521,00	521,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.695,60</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>5.949,00</b>	<b>5.949,00</b>	<b>5.949,00</b>	<b>5.949,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-9.695,60</b>	<b>-5.200,00</b>	<b>5.949,00</b>	<b>5.949,00</b>	<b>5.949,00</b>	<b>5.949,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 5.600 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 3.1 Wohl bekomm's

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.959	5.000	5.600	5.600	5.600	5.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.905	20.000	20.000	20.260	20.530	20.810
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.864</b>	<b>25.000</b>	<b>25.600</b>	<b>25.860</b>	<b>26.130</b>	<b>26.410</b>
10	- Personalauszahlungen	11.828	18.300	18.530	18.790	19.060	19.340
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115	500	500	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	19	100	100	100	100	100
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.962</b>	<b>18.900</b>	<b>19.130</b>	<b>19.390</b>	<b>19.660</b>	<b>19.940</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-4.098</b>	<b>6.100</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-4.098</b>	<b>6.100</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)</b>	<b>-4.098</b>	<b>6.100</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>-4.098</b>	<b>6.100</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>	<b>6.470</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	0,00	2,50	2,50
Kostendeckungsgrad 2	0,44	1,32	1,34
Kostendeckungsgrad 3	0,34	0,83	1,30
geplante Teilnehmerzahl	85	500	500
geplante Unterrichtsstunden	72	500	500
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	114,07	10,40	-11,90

## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Produktbeschreibung Produkt 040403 Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance</b>			
VHS Zweckverband Hilden-Haan			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
VHS-Zweckverband Hilden-Haan		Martin Kurth	
<b>Verantw. Person(en)</b>	Dr. Frank Lungenstraß		
<b>Auftragsgrundlage</b>	1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen. Beschlüsse der Verbandsversammlung. Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen		
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.		
<b>Allgemeine Ziele</b>	Erteilung von 3.200 Ustd jährlich, was einer Durchführungsquote von 75% entspricht.		
<b>Künftige Entwicklung</b>	Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes Verbesserung der Teilnehmerzahlen		
<b>Zielgruppe</b>	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.		
<b>Zugeordnete Kostenträger</b>	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	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist Haushalt 2020</b>	<b>Haushalt 2021</b>	<b>Haushalt 2022</b>
Kostendeckungsgrad 1	ohne FB6 0,58	ohne Fb6 1,76	ohne Fb6 1,76
Kostendeckungsgrad 2	0,31	0,39	0,37
Kostendeckungsgrad 3	0,19	0,28	0,22
Geplante TeilnehmerInnen	233	620	620
Zuschuss pro TeilnehmerIn	1616,65	445,41	592,55



## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Produkt 040403 Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.357,52	37.500,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00	25.100,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.015,50	27.500,00	27.500,00	28.740,00	30.000,00	31.300,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.805,58	44.500,00	50.500,00	53.700,00	56.970,00	60.320,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>86.178,60</b>	<b>109.500,00</b>	<b>103.100,00</b>	<b>107.540,00</b>	<b>112.070,00</b>	<b>116.720,00</b>
11	- Personalaufwendungen	246.742,37	275.950,00	267.620,00	272.060,00	276.590,00	281.240,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.385,13	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.048,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>276.175,50</b>	<b>283.650,00</b>	<b>275.320,00</b>	<b>279.760,00</b>	<b>284.290,00</b>	<b>288.940,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-189.996,90</b>	<b>-174.150,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-189.996,90</b>	<b>-174.150,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-189.996,90</b>	<b>-174.150,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>	<b>-172.220,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	186.681,66	102.004,00	195.159,00	195.159,00	195.159,00	195.159,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-376.678,56</b>	<b>-276.154,00</b>	<b>-367.379,00</b>	<b>-367.379,00</b>	<b>-367.379,00</b>	<b>-367.379,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-376.678,56</b>	<b>-276.154,00</b>	<b>-367.379,00</b>	<b>-367.379,00</b>	<b>-367.379,00</b>	<b>-367.379,00</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040403 Weiterkommen!, EDV, Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.358	37.500	25.100	25.100	25.100	25.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.920	27.500	27.500	28.740	30.000	31.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	46.806	44.500	50.500	53.700	56.970	60.320
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>89.083</b>	<b>109.500</b>	<b>103.100</b>	<b>107.540</b>	<b>112.070</b>	<b>116.720</b>
10	- Personalauszahlungen	250.970	275.950	267.620	272.060	276.590	281.240
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.255	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
15	- Sonstige Auszahlungen	3.379	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>280.604</b>	<b>283.650</b>	<b>275.320</b>	<b>279.760</b>	<b>284.290</b>	<b>288.940</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-191.522</b>	<b>-174.150</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-191.522</b>	<b>-174.150</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-191.522</b>	<b>-174.150</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-191.520</b>	<b>-174.150</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>	<b>-172.220</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 5 Weiterkommen

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.438,52	2.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.347,50	9.500,00	9.500,00	9.930,00	10.360,00	10.820,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.865,83	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>18.651,85</b>	<b>27.500,00</b>	<b>27.800,00</b>	<b>28.230,00</b>	<b>28.660,00</b>	<b>29.120,00</b>
11	- Personalaufwendungen	26.384,03	29.700,00	30.180,00	30.610,00	31.040,00	31.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204,32	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.299,79	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.888,14</b>	<b>31.700,00</b>	<b>32.180,00</b>	<b>32.610,00</b>	<b>33.040,00</b>	<b>33.500,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.236,29</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.236,29</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-9.236,29</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>	<b>-4.380,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.792,38	7.602,00	6.148,00	6.148,00	6.148,00	6.148,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-15.028,67</b>	<b>-11.802,00</b>	<b>-10.528,00</b>	<b>-10.528,00</b>	<b>-10.528,00</b>	<b>-10.528,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-15.028,67</b>	<b>-11.802,00</b>	<b>-10.528,00</b>	<b>-10.528,00</b>	<b>-10.528,00</b>	<b>-10.528,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 2.800 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 5 Weiterkommen

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.439	2.500	2.800	2.800	2.800	2.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.104	9.500	9.500	9.930	10.360	10.820
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.866	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.408</b>	<b>27.500</b>	<b>27.800</b>	<b>28.230</b>	<b>28.660</b>	<b>29.120</b>
10	- Personalauszahlungen	26.580	29.700	30.180	30.610	31.040	31.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204	100	100	100	100	100
15	- Sonstige Auszahlungen	1.569	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.354</b>	<b>31.700</b>	<b>32.180</b>	<b>32.610</b>	<b>33.040</b>	<b>33.500</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-6.945</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-6.945</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-6.945</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-6.944</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>	<b>-4.380</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	0,21	1,73	1,73
Kostendeckungsgrad 2	0,67	0,87	0,86
Kostendeckungsgrad 3	0,55	0,70	0,73
geplante Teilnehmerzahl	35	200	200
geplante Unterrichtsstunden	118	700	700
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	429,39	59,01	52,64

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 5.8 EDV

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.959,00	5.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.708,00	16.000,00	16.000,00	16.810,00	17.640,00	18.480,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.667,00</b>	<b>21.000,00</b>	<b>21.600,00</b>	<b>22.410,00</b>	<b>23.240,00</b>	<b>24.080,00</b>
11	- Personalaufwendungen	35.719,19	40.850,00	41.220,00	42.030,00	42.860,00	43.700,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	268,58	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>35.987,77</b>	<b>41.350,00</b>	<b>41.720,00</b>	<b>42.530,00</b>	<b>43.360,00</b>	<b>44.200,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>-24.320,77</b>	<b>-20.350,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>-24.320,77</b>	<b>-20.350,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>-24.320,77</b>	<b>-20.350,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>	<b>-20.120,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.504,83	11.402,00	8.127,00	8.127,00	8.127,00	8.127,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>-34.825,60</b>	<b>-31.752,00</b>	<b>-28.247,00</b>	<b>-28.247,00</b>	<b>-28.247,00</b>	<b>-28.247,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>-34.825,60</b>	<b>-31.752,00</b>	<b>-28.247,00</b>	<b>-28.247,00</b>	<b>-28.247,00</b>	<b>-28.247,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 5.600 € gerechnet.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 5.8 EDV

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.959	5.000	5.600	5.600	5.600	5.600
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.096	16.000	16.000	16.810	17.640	18.480
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.055</b>	<b>21.000</b>	<b>21.600</b>	<b>22.410</b>	<b>23.240</b>	<b>24.080</b>
10	- Personalauszahlungen	36.006	40.850	41.220	42.030	42.860	43.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
15	- Sonstige Auszahlungen	306	400	400	400	400	400
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.312</b>	<b>41.350</b>	<b>41.720</b>	<b>42.530</b>	<b>43.360</b>	<b>44.200</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-24.258</b>	<b>-20.350</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-24.258</b>	<b>-20.350</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-24.258</b>	<b>-20.350</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-24.257</b>	<b>-20.350</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>	<b>-20.120</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 1	1,47	1,78	1,78
Kostendeckungsgrad 2	0,32	0,51	0,52
Kostendeckungsgrad 3	0,25	0,40	0,43
geplante Teilnehmerzahl	130	300	300
geplante Unterrichtsstunden	214	600	600
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	267,89	105,84	94,16

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Fachbereich FB 6 Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.960,00	30.000,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.960,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.939,75	29.000,00	35.000,00	38.200,00	41.470,00	44.820,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.859,75</b>	<b>61.000,00</b>	<b>53.700,00</b>	<b>56.900,00</b>	<b>60.170,00</b>	<b>63.520,00</b>
11	- Personalaufwendungen	184.639,15	205.400,00	196.220,00	199.420,00	202.690,00	206.040,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.180,81	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.479,63	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>212.299,59</b>	<b>210.600,00</b>	<b>201.420,00</b>	<b>204.620,00</b>	<b>207.890,00</b>	<b>211.240,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-156.439,84</b>	<b>-149.600,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-156.439,84</b>	<b>-149.600,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-156.439,84</b>	<b>-149.600,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>	<b>-147.720,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170.384,45	83.000,00	180.884,00	180.884,00	180.884,00	180.884,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-326.824,29</b>	<b>-232.600,00</b>	<b>-328.604,00</b>	<b>-328.604,00</b>	<b>-328.604,00</b>	<b>-328.604,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-326.824,29</b>	<b>-232.600,00</b>	<b>-328.604,00</b>	<b>-328.604,00</b>	<b>-328.604,00</b>	<b>-328.604,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 414100: Für das Haushaltsjahr wird mit einer Landeszuweisung in Höhe von 16.700 € gerechnet. Seit 2020 wird nur noch ein durch POSI-Mittel (Verordnung über die Prüfungen zum nachträglichen Erwerb schulischer Abschlüsse der Sekundarstufe I) geförderter Kurs durchgeführt.

## Zu Teilposition 06

Sachkonto 448100: Die VHS erhält für die Durchführung von zwei ESF-geförderten Schulabschlusses (611+612) Zuweisungen in Höhe von 35.000 €.

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Fachbereich FB 6 Zweite Chance

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.960	30.000	16.700	16.700	16.700	16.700
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.720	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.940	29.000	35.000	38.200	41.470	44.820
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>55.620</b>	<b>61.000</b>	<b>53.700</b>	<b>56.900</b>	<b>60.170</b>	<b>63.520</b>
10	- Personalauszahlungen	188.384	205.400	196.220	199.420	202.690	206.040
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.051	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
15	- Sonstige Auszahlungen	1.504	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>215.938</b>	<b>210.600</b>	<b>201.420</b>	<b>204.620</b>	<b>207.890</b>	<b>211.240</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-160.319</b>	<b>-149.600</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-160.319</b>	<b>-149.600</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>-160.319</b>	<b>-149.600</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (= Zellen 38 und 39)</b>	<b>-160.319</b>	<b>-149.600</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>	<b>-147.720</b>

## Produktinformation

Kennzahlen	Ist Haushalt 2020	Haushalt 2021	Haushalt 2022
Kostendeckungsgrad 2	0,26	0,29	0,27
Kostendeckungsgrad 3	0,15	0,21	0,14
geplante Teilnehmerzahl	68	120	120
geplante Unterrichtsstunden	1736	3000	3000
Zuschussbedarf pro Teilnehmer	4245,31	1938,33	2738,37



## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Produktbeschreibung Produkt 040404 WiederEinstieg (Nicht-DaWi-Leistungen)</b>			
VHS Zweckverband Hilden-Haan			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
VHS-Zweckverband Hilden-Haan		Martin Kurth	
<b>Verantw. Person(en)</b>	Dr. Frank Lungenstraß		
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse der Verbandsversammlung. Entscheidungen der Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Vermittlung von Kenntnissen, Kompetenzen und Qualifikationen in dem Bereich der beruflichen Bildung. Vermittlung von Spezialwissen und Zusatzqualifikationen zur beruflichen und gesellschaftlichen Integration bzw. Handlungsfähigkeit.		
<b>Allgemeine Ziele</b>	Durchführung von drittmittelfinanzierten Lehrgängen zum Erwerb beruflicher Qualifikationen gemeinsam mit dem Jobcenter ME-aktiv, der Bundesagentur für Arbeit u.a..		
<b>Künftige Entwicklung</b>	Qualitative Weiterentwicklung des Angebotes		
<b>Zielgruppe</b>	Bürger/-innen der Verbandsgemeinden, die das 15.Lebensjahr vollendet haben, Bürger/-innen, die eine Anpassungsqualifizierung anstreben. Unternehmer/-Innen, die sich beruflich weiterbilden wollen.		
<b>Zugeordnete Kostenträger</b>	4307000000	Vorkostenträger Fb7	
	4307000001	Planung Produkt 4	
	4307000010	Firmenschulungen	
	4307000020	Maßnahme 701	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist Haushalt 2020</b>	<b>Haushalt 2021</b>	<b>Haushalt 2022</b>
Kostendeckungsgrad 2	1,62	2,31	2,31
Kostendeckungsgrad 3	1,33	1,88	1,88
Geplante TeilnehmerInnen	156	200	200
Überschuss pro TeilnehmerIn	21,60	28,00	28,00

## Haushaltsplan VHS 2022

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

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.783,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.783,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
11	- Personalaufwendungen	5.322,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31,20	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.413,20</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>3.369,80</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>3.369,80</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>3.369,80</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>3.369,80</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>3.369,80</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 04

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

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilfinanzhaushalt Produkt 040404 WiederEinstieg (Nicht-DaWi-Leistungen)

VHS Zweckverband Hilden-Haas

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.983	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.983</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>
10	- Personalauszahlungen	5.522	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60	500	500	500	500	500
15	- Sonstige Auszahlungen	31	200	200	200	200	200
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.613</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>2.370</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>2.370</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zellen 32 und 37)</b>	<b>2.370</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>2.370</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>	<b>6.800</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

<b>Produktbeschreibung Produkt 040405 Verwaltung</b>			
VHS Zweckverband Hilden-Haan			
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
VHS-Zweckverband Hilden-Haan		Martin Kurth	
<b>Verantw. Person(en)</b>	Thomas Willms		
<b>Auftragsgrundlage</b>	1. Gesetz zur Förderung der Weiterbildung im Land Nordrhein-Westfalen. Beschlüsse der Verbandsversammlung. Entscheidungen des Verbandsvorsteherin und der VHS-Leitung; vertragliche Regelungen		
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.		
<b>Allgemeine Ziele</b>	Verbesserung der Wirtschaftlichkeit		
<b>Künftige Entwicklung</b>	Verbesserung der Wirtschaftlichkeit		
<b>Zielgruppe</b>	Verbandsgemeinden, Verbandsgremien, Teilnehmer, Dozenten		
<b>Zugeordnete Kostenträger</b>	4309000000	Planung Produkt 5	
	4309000010	Verwaltung	
	4309000050	Tag der offenen Tür	
	4399999999	Hörergebühren	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist Haushalt 2020</b>	<b>Haushalt 2021</b>	<b>Haushalt 2022</b>

## Haushaltsplan VHS 2022

## Teilergebnishaushalt Produkt 040405 Verwaltung

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.114,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.687,43	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.577,63	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.423,49	63.000,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>940.802,55</b>	<b>908.000,00</b>	<b>905.500,00</b>	<b>905.500,00</b>	<b>905.500,00</b>	<b>905.500,00</b>
11	- Personalaufwendungen	419.216,00	386.700,00	398.550,00	398.550,00	398.550,00	398.550,00
12	- Versorgungsaufwendungen	131.385,59	241.500,00	244.000,00	244.000,00	244.000,00	244.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.004,68	58.100,00	58.100,00	58.100,00	58.100,00	58.100,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.676,04	10.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.316,59	263.300,00	265.300,00	265.300,00	265.300,00	265.300,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>867.598,90</b>	<b>960.100,00</b>	<b>974.950,00</b>	<b>974.950,00</b>	<b>974.950,00</b>	<b>974.950,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=Zellen 10 und 17)</b>	<b>73.203,65</b>	<b>-52.100,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (=Zellen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Zellen 18 und 21)</b>	<b>73.203,65</b>	<b>-52.100,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	28.586,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zellen 23 und 24)</b>	<b>28.586,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der ILV (=Zellen 22 und 25)</b>	<b>101.789,90</b>	<b>-52.100,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>	<b>-69.450,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.796,35	739.100,00	896.450,00	896.450,00	896.450,00	896.450,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (=Zellen 26, 27, 28)</b>	<b>715.586,25</b>	<b>687.000,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>827.000,00</b>
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zellen 29 und 30)</b>	<b>715.586,25</b>	<b>687.000,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>827.000,00</b>

## Erläuterungen

## Zu Teilposition 02

Sachkonto 417200: Die Verbandsumlage verteilt sich nach dem Verhältnis der Einwohnerzahlen auf der Basis der Fortschreibung von IT.NRW zum 31.12.2020.

## 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.

## Haushaltsplan VHS 2022

**Teilergebnishaushalt Produkt 040405 Verwaltung**

VHS Zweckverband Hilden-Haan

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

**Zu Teilposition 16**

Sachkonto 542100: Die VHS zahlt Miete für die Räume an den 3 Standorten, ebenso für 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 2022

Teilfinanzhaushalt Produkt 040405 Verwaltung							
VHS Zweckverband Hilden-Haan							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	687.000	827.000	827.000	827.000	827.000	827.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.117	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.687	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.904	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.594	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>709.302</b>	<b>851.000</b>	<b>850.000</b>	<b>850.000</b>	<b>850.000</b>	<b>850.000</b>
10	- Personalauszahlungen	294.769	359.700	364.050	364.050	364.050	364.050
11	- Versorgungsauszahlungen	92.992	232.000	233.000	233.000	233.000	233.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.159	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100
15	- Sonstige Auszahlungen	331.542	262.300	264.300	264.300	264.300	264.300
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>764.462</b>	<b>912.100</b>	<b>919.450</b>	<b>919.450</b>	<b>919.450</b>	<b>919.450</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 und 16)</b>	<b>-55.160</b>	<b>-61.100</b>	<b>-69.450</b>	<b>-69.450</b>	<b>-69.450</b>	<b>-69.450</b>
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
26	- Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	14.418	12.000	11.500	11.500	11.500	11.500
27	- Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.418</b>	<b>16.000</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 23 und 30)</b>	<b>-14.418</b>	<b>-16.000</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-15.500</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zellen 17 und 31)</b>	<b>-69.578</b>	<b>-77.100</b>	<b>-84.950</b>	<b>-84.950</b>	<b>-84.950</b>	<b>-84.950</b>
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zellen 32 und 37)</b>	<b>-69.578</b>	<b>-77.100</b>	<b>-84.950</b>	<b>-84.950</b>	<b>-84.950</b>	<b>-84.950</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	396.033	371.033	355.533	340.033	324.533
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (=Zellen 38 und 39)</b>	<b>-69.578</b>	<b>318.933</b>	<b>286.083</b>	<b>270.583</b>	<b>255.083</b>	<b>239.583</b>

**Stellenplan  
Teil A: Beamte**

Laufbahngruppe	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Laufbahngruppe 2	A 12	1		1	1	
<b>Insgesamt</b>		<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	



**Stellenübersicht**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**  
**-Beamte-**

Produktbereich	Bezeichnung	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt	Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt	Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt	Erläuterungen
		B2 →	A13 →	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 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Vermerke		Erläuterungen
				ku	kw	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)</b>						
3						
4						
5						
6	1,64	1,64	1,64			
7						
8	2,83	2,83	2,83			
9b	1	1	1			
10	0	0	0			
11						
12						
13	2	2	2			
14	1	1	1			
15	1	1	1			
<b>Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst für den Bereich Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD-SuE)</b>						
S11b	0,56	0,56	0,56			
<b>Insgesamt</b>	<b>10,03</b>	<b>10,03</b>	<b>10,03</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**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	1,00	0,00			2,00	1,00	1,00

**-tariflich Beschäftigte im sozialen Bereich (Fachbereich 6)-**

Produktbereich	Bezeichnung	S8a	S8b	S9	S10	S11a	S11b	S12	S13	S14	S15	S16	S17	S18
1	2													
04	Kultur und Wissenschaft						0,56							

**Stellenübersicht**  
**Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Art der Vergütung</b>	<b>2022</b>	<b>Beschäftigt am 01.10.2021</b>	<b>Erläuterungen</b>
1	2	3	4	5
Auszubildende/r VFA	Ausbildungsvergütung	1	0	
<b>Insgesamt</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	

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

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	Folgejahre TEUR
1	2	3	4	5	6
0	0	0	0	0	0
Summe					
<b>Nachrichtlich:</b> 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 2022	Aktueller Stand
<b>1.</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten (Inv.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>Verbindlichkeiten Kassenkredite</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.2	vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen ähnlich wirtsch. Kreditaufn.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus L. und L.</b>	<b>-133.394,74</b>	<b>-25.338,07</b>	<b>-26.165,55</b>
<b>6.</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>-18.050,41</b>	<b>-67.602,45</b>	<b>-67.602,45</b>
<b>S1</b>	<b>Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>-151.445,15</b>	<b>-92.940,52</b>	<b>-93.768,00</b>

## Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	<b>Ergebnisplan Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>						
414100	Zuweisungen vom Land nach dem WBG	265.910,29	277.900,00	290.400,00	290.400,00	290.400,00	290.400,00
417200	Verbandsumlage	687.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00
	<b>Summe Zuwendungen und Umlagen öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>952.910,29</b>	<b>1.104.900,00</b>	<b>1.117.400,00</b>	<b>1.117.400,00</b>	<b>1.117.400,00</b>	<b>1.117.400,00</b>
431100	Verwaltungsgebühren	1.114,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
432100	Prüfungsgebühren	3.270,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
432200	Hörerergebühren	143.852,36	382.000,00	382.000,00	391.650,00	401.530,00	411.660,00
432300	Hörerergebühren Studienfahrten/Exkursionen	-806,50	32.000,00	32.000,00	32.120,00	32.230,00	32.360,00
	<b>Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>147.429,86</b>	<b>423.600,00</b>	<b>423.600,00</b>	<b>433.370,00</b>	<b>443.360,00</b>	<b>453.620,00</b>
441100	Erträge aus Verkauf (Werbeanzeigen)	6.687,43	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<b>Summe privat-rechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>6.687,43</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
448010	Erstattungen vom Bund (BAMF)	228.301,91	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00
448100	Erstattungen vom Land/ESF-Mittel	258.827,40	45.000,00	51.000,00	54.200,00	57.470,00	60.820,00
448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	10.903,88	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	<b>Summe Kostenerstattungen und Kostenumlagen sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>498.033,19</b>	<b>486.500,00</b>	<b>492.500,00</b>	<b>495.700,00</b>	<b>498.970,00</b>	<b>502.320,00</b>
456200	Säumniszuschläge und dgl.	76,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
456210	Rücklastschriftgebühren	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
458220	Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Pensionen	10.022,00	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
458230	Ertr. a. d. Aufl. o. Herabs. v. Rückst.-Beihilfen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
458250	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst. Urlaub	16.125,64	11.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
458260	Ertr. a.d.Aufl.o. Herabs. v. Rückst. Überstunden	14.598,18	11.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
458270	Ertr. a.d.Aufl.o.Herabs. v. Rückst. n.§107bBeamtVG	0,00	6.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
458500	Ertrag a.d. Auflösung PWB	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	4.302,42	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>Summe sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>190.821,13</b>	<b>63.000,00</b>	<b>60.500,00</b>	<b>60.500,00</b>	<b>60.500,00</b>	<b>60.500,00</b>
	<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.795.881,90</b>	<b>2.084.000,00</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.112.970,00</b>	<b>2.126.230,00</b>	<b>2.139.840,00</b>
481100	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	613.796,35	739.100,00	896.450,00	896.450,00	896.450,00	896.450,00
491100	Außerordentliche Erträge	28.586,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe Erträge Personalaufwendungen</b>	<b>2.438.264,50</b>	<b>2.823.100,00</b>	<b>2.996.450,00</b>	<b>3.009.420,00</b>	<b>3.022.680,00</b>	<b>3.036.290,00</b>
501100	Bezüge der Beamten	61.352,75	62.000,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
501200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	585.364,02	606.400,00	616.970,00	627.030,00	637.330,00	647.880,00
501900	Honorare	324.811,98	570.550,00	559.050,00	559.050,00	559.050,00	559.050,00
502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	22.836,00	30.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
502200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	44.746,01	44.400,00	45.030,00	45.810,00	46.580,00	47.400,00
503200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	124.232,84	121.200,00	125.000,00	127.130,00	129.320,00	131.560,00
503900	Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft.	288,33	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
504100	Beihilfen u. Unterstützungsl. u. dgl. f. Beschäft.	350,81	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
505300	Zuführungen zu Rückstellungen n. §107b BeamtVG	10.135,00	9.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
507100	Aufwendungen für Rückst. f. n. genommenen Urlaub..	19.336,42	9.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
507200	Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	10.589,59	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	<b>Summe Personalaufwendungen Versorgungsaufwendungen</b>	<b>1.204.043,75</b>	<b>1.464.150,00</b>	<b>1.474.650,00</b>	<b>1.487.620,00</b>	<b>1.500.880,00</b>	<b>1.514.490,00</b>
511100	Versorgungsaufwendungen für Beamte	67.004,00	214.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
514100	Beihilfen/Unterstützungsl. u. dgl. f. Vers.-Empf.	21.005,59	18.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
515100	Zuführungen zu Pensionsrückst. f. Vers.-Empfänger	13.929,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516100	Zuführungen z. Beihilferückst. f. Vers.-Empfänger	29.447,00	9.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	<b>Summe Versorgungsaufwendungen Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>131.385,59</b>	<b>241.500,00</b>	<b>244.000,00</b>	<b>244.000,00</b>	<b>244.000,00</b>	<b>244.000,00</b>
521100	sonstige Aufwendungen f.Sachleistungen	34.813,14	40.700,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00

## Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haas

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
523020	Erstattungen an das Land	25.947,01	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523100	Aufw. f. Unterhaltung Grundstücke, Gebäude	208,84	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	7.846,40	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
523800	Fahrtkostenerstattungen an BAMF-geförd. TN	7.976,72	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
524400	Hausmeister- und Winterdienst	10.549,62	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
524500	Fremdreinigung	1.225,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
524900	sonst. Aufwend. f. Bewirtsch. Grundstücke/Gebäude	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
527900	Aufwendungen für Sachleistungen/Lizenzen <410,-€	2.440,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
527920	Erwerb von Vermögensgegenständen (GVG)	4.787,20	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
529100	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	365,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<b>Summe Sach- und Dienstleistungen Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>96.160,73</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>
541200	Aus- und Fortbildung VHS-Mitarbeiter	352,20	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
541300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	3.681,91	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
541400	Verfüungsmittel Personalrat	352,82	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
542100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	175.644,70	189.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00
542900	Infoma-Liz.geb., VG-Wort, Gema, GEZ	12.240,76	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
543100	Büromaterial	12.363,68	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
543200	Post-, Telefongebühren	10.078,71	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
543300	öffentliche Bekanntmachungen, Anzeigen	5.232,62	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
543400	Lehrmittel	1.793,02	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
543500	Geschäftsausstattung	10.731,65	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
543600	Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	2.465,01	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	8.610,92	13.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
544900	Wertkorrekturen zu Forderungen	350,88	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
547120	Aufw. a. d. Veräußrg. v. bew. Verm. o.d.W.v. 410 €	1.441,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
547500	Verluste aus dem Abgang von Wertpapieren	6.624,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
548210	Rücklastschriftgebühren	70,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
549200	Aufwendungen f. Schadensfälle	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
549900	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	9.777,87	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Summe sonstige ordentliche Aufwendungen Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>373.141,80</b>	<b>282.550,00</b>	<b>287.050,00</b>	<b>287.050,00</b>	<b>287.050,00</b>	<b>287.050,00</b>
571010	Abschreib. auf immat. Vermögensgegenst. d. AV	371,41	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571410	Abschreibungen auf Betriebs-/Geschäftsausstattung	12.304,63	10.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	<b>Summe bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>12.676,04</b>	<b>10.500,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
	<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.817.407,91</b>	<b>2.084.000,00</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.112.970,00</b>	<b>2.126.230,00</b>	<b>2.139.840,00</b>
581100	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	613.796,35	739.100,00	896.450,00	896.450,00	896.450,00	896.450,00
	<b>Summe Aufwendungen Finanzplan Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>2.431.204,26</b>	<b>2.823.100,00</b>	<b>2.996.450,00</b>	<b>3.009.420,00</b>	<b>3.022.680,00</b>	<b>3.036.290,00</b>
614100	Zuweisungen vom Land	265.910,29	277.900,00	290.400,00	290.400,00	290.400,00	290.400,00
617200	Allgemeine Umlage von Gemeinden (GV)	687.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00	827.000,00
	<b>Summe Zuwendungen und Umlagen öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>952.910,29</b>	<b>1.104.900,00</b>	<b>1.117.400,00</b>	<b>1.117.400,00</b>	<b>1.117.400,00</b>	<b>1.117.400,00</b>
631100	Verwaltungsgebühren	1.116,50	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
632100	Benutzungsgebühren durch Erstattung	3.680,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.600,00
632200	Benutzungsgebühren (Hörergebühren)	195.111,65	382.000,00	382.000,00	391.650,00	401.530,00	411.660,00
632300	Benutzungsgebühren Studienfahrten	5.886,00	32.000,00	32.000,00	32.120,00	32.230,00	32.360,00
	<b>Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>205.794,15</b>	<b>423.600,00</b>	<b>423.600,00</b>	<b>433.370,00</b>	<b>443.360,00</b>	<b>453.620,00</b>
641100	Einzahlung aus Verkauf	6.687,43	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	<b>Summe privat-rechtliche Leistungsentgelte Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>6.687,43</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
648010	Erstattungen vom Bund	320.442,73	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00	430.500,00



## Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
648100	Erstattungen vom Land	68.153,65	45.000,00	51.000,00	54.200,00	57.470,00	60.820,00
648200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	10.903,88	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
	<b>Summe Kostenerstattungen und Kostenumlagen sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>399.500,26</b>	<b>486.500,00</b>	<b>492.500,00</b>	<b>495.700,00</b>	<b>498.970,00</b>	<b>502.320,00</b>
656200	Säumniszuschläge und dgl.	34,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
656210	Rücklastschriftgebühren	8,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
656900	Nicht geklärte Zahlungseingänge	-458,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
659100	Andere sonstige ordentliche Einzahlungen	150.052,56	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	<b>Summe sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>149.636,96</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Personalauszahlungen</b>	<b>1.714.529,09</b>	<b>2.027.000,00</b>	<b>2.044.500,00</b>	<b>2.057.470,00</b>	<b>2.070.730,00</b>	<b>2.084.340,00</b>
701100	Bezüge der Beamten	0,00	62.000,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
701200	Vergütungen der tariflich Beschäftigten	585.364,02	606.400,00	616.970,00	627.030,00	637.330,00	647.880,00
701900	Honorare	354.918,97	570.550,00	559.050,00	559.050,00	559.050,00	559.050,00
702100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	0,00	30.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
702200	Beiträge zu Versorgungsk. für tarifl. Beschäftigte	44.746,01	44.400,00	45.030,00	45.810,00	46.580,00	47.400,00
703200	Beiträge z. ges. Sozialvers. f. tarifl. Beschäft.	124.232,84	121.200,00	125.000,00	127.130,00	129.320,00	131.560,00
703900	Beitr. z. gesetzl. Sozialvers. f. sonst. Beschäft.	361,79	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
704100	Beihilfen u. Unterstützungs- u. dgl. f. Beschäft.	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<b>Summe Personalauszahlungen Versorgungsauszahlungen</b>	<b>1.109.623,63</b>	<b>1.437.150,00</b>	<b>1.440.150,00</b>	<b>1.453.120,00</b>	<b>1.466.380,00</b>	<b>1.479.990,00</b>
711100	Versorgungsauszahlungen für Beamte	66.714,00	214.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
714100	Beihilfen/Unterstützungs- u. dgl. f. Vers.-Empf.	26.278,08	18.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
	<b>Summe Versorgungsauszahlungen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>92.992,08</b>	<b>232.000,00</b>	<b>233.000,00</b>	<b>233.000,00</b>	<b>233.000,00</b>	<b>233.000,00</b>
721100	sonstige Auszahl. f. Sachleistungen	34.974,82	40.700,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00	40.700,00
723100	Ausz. f. Unterhaltung Grundstücke/Gebäude	208,84	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
723200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	8.084,11	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
723800	Erstattungen an übrige Bereiche	14.311,32	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
724400	Hausmeister- und Winterdienst	10.096,47	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
724500	Fremdreinigung	1.225,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
724900	sonst. Aufwend. f. Bewirtsch. Grundstücke/Gebäude	0,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
727900	Sonstige Auszahl. für Sachleistungen	2.440,76	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
727920	Auszahlung für Erwerb v. Vermögensgegenstände	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
729100	Auszahlg. f. sonstige Dienstleistungen von Dritten	365,32	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	<b>Summe Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>97.654,37</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>
741200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	352,20	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
741300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten	4.128,26	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
741400	Auszahl. f. Beschäftigtenbetreuung/Dienstjubiläen	352,82	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
742100	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	176.495,64	189.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00	192.300,00
742900	Sonst. Auszahl. f. d. Inanspruchn. v. Rechten/D.	12.192,76	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
743100	Büromaterial	12.346,92	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
743200	Post- und Telefongebühren	10.115,90	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
743300	Ausz. f. öffentl. Bekanntmachungen, Anzeigen	5.447,36	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
743400	sonstige Geschäftsausgaben	1.793,02	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
743500	Geschäftsausstattung	10.402,27	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
743600	Zeitschriften, Fachliteratur, Gesetzesblätter	2.415,11	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	11.046,92	13.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
748210	Rücklastschriftgebühren	70,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
749200	Auszahlungen f. Schadensfälle	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
749900	Andere sonstige ordentliche Auszahl.	9.634,23	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>Summe so. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>368.122,43</b>	<b>281.550,00</b>	<b>286.050,00</b>	<b>286.050,00</b>	<b>286.050,00</b>	<b>286.050,00</b>

## Kontenplan

VHS Zweckverband Hilden-Haan

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
760010	Auszahlung für die Erstattung an Verbandsgemeinden	84.827,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.753.219,59</b>	<b>2.036.000,00</b>	<b>2.044.500,00</b>	<b>2.057.470,00</b>	<b>2.070.730,00</b>	<b>2.084.340,00</b>
783100	Ausz. f. d. Erwerb v. Verm. o.d.Wertg.v.410 €	11.696,27	10.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
783200	Ausz. f. d. Erwerb.v. Verm. u.d.Wertg.v.410 €	2.721,33	1.500,00	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
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.417,60</b>	<b>16.000,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.767.637,19</b>	<b>2.052.000,00</b>	<b>2.060.000,00</b>	<b>2.072.970,00</b>	<b>2.086.230,00</b>	<b>2.099.840,00</b>