

# Budgetbericht für das Budget 43 "Kultur und Weiterbildung"



Haushaltsjahr: 2021

Stichtag: **30.9.2021**

Budgetverantwortliche(r):  
Dr. M. Boland-Theißen

TEILBUDGET WEITERBILDUNG (VHS)

## 1. Budgetgrunddaten

### Produktkatalog:

Das Budget enthält folgende Produkte:

43.01  
"Volkshochschule"

### Ergebnisplan:

1.1	Summe Zuschussbudget	376.358 €
1.2	Übertragene Ermächtigungen (konsumtiv)	€
1.3	Budgetveränderungen	€
<b>1.4</b>	<b>Verfügbares Budget</b>	<b>376.358 €</b>

## 2. Entwicklung des Budgets

### Ergebnisrechnung:

	Bezeichnung	Ansatz lt. Haushaltsbuch zzgl. übertr. Ermächtigungen Ziffer 1.2 u. Änderungen Ziffer 1.3	Ergebnis zum Berichtstermin	Prognose zum Jahresende	Ergebnis in Prozent (Prognose zu Ansatz)
2.1	Erträge	823.500 €	358.833 €	743.800 €	90%
2.2	Aufwendungen	1.199.858 €	582.455 €	1.046.550 €	87%
<b>2.3</b>	<b>Budgetstand</b>	<b>376.358 €</b>	<b>223.622 €</b>	<b>302.750 €</b>	<b>80%</b>

Im Übrigen wird auf die als Anlage beigefügte Teilergebnisrechnung verwiesen.

## 3. Budgetabwicklung (Ergebnisplan)

- Das Budget wird entsprechend der Veranschlagung abgewickelt.
- Innerhalb des Budgets ergaben sich bisher folgende Veränderungen bei den nachstehend genannten Produkten:

- Innerhalb des Budgets zeichnen sich folgende Veränderungen bei den nachstehend genannten Produkten ab:

Bei den Höreergebühren sind coronabedingt Mindererträgen zu verzeichnen, da in der ersten Jahreshälfte aufgrund des verfügbaren Lockdowns kaum Kurse stattgefunden haben. Aufgrund des bisherigen geringen Stundenumfanges wurden ebenso Honorare in geringem Umfang gezahlt. Für die ersten drei Quartale werden Mindererträge bei den Gebühren im Rahmen eines Notfonds durch Landesmittel ausgeglichen. So wurden für das erste Quartal bereits 93.677 € gezahlt, für das zweite und dritte Quartal liegt ein weiterer Antrag der Bezirksregierung vor.

- Das Budget wird voraussichtlich mit einem Betrag von insgesamt \_\_\_\_\_ € nicht ausgeschöpft.

#### 4. Ziele und Kennzahlen

- Soweit zum Berichtstermin bereits beurteilbar, erfolgt die Aufgabenerledigung im Hinblick auf die im Haushaltsplan dargestellten Wirkungsziele und Kennzahlen plangemäß.

- Bei den nachstehend genannten Produkten des Budgets ist auf folgende Änderungen hinsichtlich des Erreichens von Zielen und Kennzahlen hinzuweisen:

- 1.1 Unterrichtsstundenumfang - Die Anzahl der Unterrichtsstunden wird nicht im geplanten Umfang erteilt werden können.
- 1.2 Weiterbildungsdichte (UE / 1.000 Einwohner) - Die Kennzahl wird aufgrund geringerer UStd. niedriger ausfallen
- 2.1 Kostendeckungsgrad in % - Der Kostendeckungsgrad wird sich voraussichtlich verschlechtern
- 2.2 Zuschuss je Einwohner - Der Zuschuss je Einwohner wird sich voraussichtlich erhöhen

Derzeit können Veränderungen bei den Kennzahlen noch nicht vollständig benannt werden, da die Entwicklung in der zweiten Jahreshälfte 2021 und die tatsächliche Höhe des Notfonds des Landes abzuwarten ist.

#### 5. Investitionstätigkeit

- Die innerhalb des Budgets vorgesehenen Investitionsmaßnahmen werden plangemäß abgewickelt.
- Bei der Abwicklung der nachstehend genannten Investitionsmaßnahmen treten gegenüber der Veranschlagung (voraussichtlich) folgende Änderungen ein:

#### 6. Budgetabschluss/ Gesamtbeurteilung

Wird der Budgetrahmen eingehalten?

**Ergebnisplan**

ja

nein

Wenn nein, welche Annahmen treffen nicht zu?

Derzeit kann noch keine endgültige Aussage dahingehend gemacht werden, dass aufgrund von coronabedingten Mindereinnahmen und Mehrausgaben und weiterer Billigkeitsleistungen des Landes der Budgetrahmen im Teilbudget Volkshochschule eingehalten wird

Welche Maßnahmen wurden im Rahmen des Gesamtbudgets zum Ausgleich dieser Entwicklung eingeleitet?

**Corona-bedingte Haushaltsveränderungen:**

Anschaffung von Corona-Schutzwänden und Webcam: 336,76 €  
Unterstützung aus dem Notfonds des Landes: 93.677,00 €

Die weiteren Haushaltsveränderungen hängen von der weiteren Entwicklung der Anmeldezahlen und von der tatsächlich gezahlten Höhe des Notfonds VHS des Landes ab und stehen zum Zeitpunkt dieses Berichtes noch nicht abschließend fest.

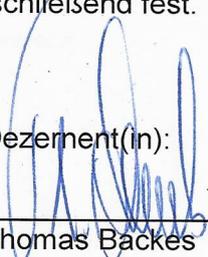
Unterschrift

Budgetverantwortliche(r):

  
\_\_\_\_\_

Dr. Mechtild Boland-Theißen

Dezernent(in):

  
\_\_\_\_\_

Thomas Backes

### Kontenschema

Filter: Kontenschemazeile Datumsfilter: 01.01.21..30.09.21, Finanzbudgetfilter: STANDARD|ERM-ÜBERTR, Produktfilter: 43.01, Gemeindefilter: 53

Optionen: Fehler anzeigen: Keine

Periode 01.01.21..30.09.21  
Geschäftsjahr Startdatum 01.01.21  
Kontenschema TEILERGREG Teilergebnisrechnung  
Spaltenlayout BUBER13 Rundungsfaktor Rund. aus Spaltenlayout

Alle Beträge sind in EUR.

Rubriken	Beschreibung	fortgeschr. Ansatz 2021	offene Bestellungen 2021	IST zum Berichtsdatum	noch verfügbar zum Stichtag
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.000,00		298.417,29	101.582,71
03	+ Sonstige Transfererträge				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.500,00		56.373,84	245.126,16
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.000,00		4.042,07	49.957,93
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.000,00			8.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				
09	+/-Bestandsveränderungen				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>763.500,00</b>		<b>358.833,20</b>	<b>404.666,80</b>
11	- Personalaufwendungen	-464.680,00		-323.687,42	-140.992,58
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-30.000,00		-37.457,34	7.457,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.400,00			-12.400,00
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-539.950,00		-114.698,01	-425.251,99
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.047.030,00</b>		<b>-475.842,77</b>	<b>-571.187,23</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)</b>	<b>-283.530,00</b>		<b>-117.009,57</b>	<b>-166.520,43</b>
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19+20)</b>				
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)</b>	<b>-283.530,00</b>		<b>-117.009,57</b>	<b>-166.520,43</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	60.000,00			60.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)</b>	<b>60.000,00</b>			<b>60.000,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22+25)</b>	<b>-223.530,00</b>		<b>-117.009,57</b>	<b>-106.520,43</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	-152.828,00		-106.613,35	-46.214,65
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26 bis 28)</b>	<b>-376.358,00</b>		<b>-223.622,92</b>	<b>-152.735,08</b>
30	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen				
31	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
32	Verrechnete Aufw. bei Vermögensgegenständen				
33	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
<b>34</b>	<b>Verrechnungssaldo (Z. 30 bis 33)</b>				