

Zusammenfassung der Erträge und Aufwendungen der Volkshochschule Zwickau

	Konto	Haushaltsplan Beschluss Kreistag 2. Dezember 2020			Aufwendungen und Erträge entsprechend der Kalkulation					Abw. Kalkulation zu Plan								
		vorl. Erg. 2019	vorl. Erg. 2020 (Stand: 22.04.2022)	Ansatz 2021	Ansatz 2022	FIPL 2023	FIPL 2024	FIPL 2025	Kalk. 2023	Kalk. 2024	Kalk. 2025	Kalk. 2026	Kalk. 2027	2023	2024	2025	2026	2027
ordentliche Erträge		478.218	369.219	486.000	466.000	466.000	466.000	466.000	758.613	790.113	810.113	835.113	850.113	292.613	324.113	344.113		
davon																		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Projektmittel)	3140000	0	0	200	200	200	200	200	40.000	40.000	40.000	45.000	50.000	39.800	39.800	39.800		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	3141000	137.587	193.715	180.000	140.000	140.000	140.000	140.000	334.313	334.313	334.313	334.313	334.313	194.313	194.313	194.313		
Bewilligung Sonderzuschuss vom Freistaat für die Jahre 2022 und 2023	3141000								108.500	110.000	110.000	110.000	110.000	108.500	110.000	110.000		
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	3142000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	3147000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0	0		
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3161000	1.239	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0	0		
Verwaltungsgebühren	3311000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (ab 2015 Konto 3431000)	3321000	0	0	0	0	0	0	0										
Privatrechtliche Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen	3431000	334.281	172.208	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000	270.000	300.000	320.000	340.000	350.000	-50.000	-20.000	0		
ordentliche Aufwendungen		695.838	607.367	802.500	832.800	842.500	786.400	797.600	1.163.200	1.211.500	1.244.900	1.285.200	1.308.700	320.700	425.100	447.300		
davon																		
Personalaufwendungen	40*	564.655	518.379	650.100	676.500	688.400	632.800	640.800	1.012.700	1.051.000	1.071.700	1.114.700	1.138.200	324.300	418.200	430.900		
<i>darunter: Honorare</i>	4019000	199.484	119.496	224.000	240.000	240.000	240.000	240.000	315.000	336.000	336.000	336.000	336.000	75.000	96.000	96.000		
Mieten und Pachten	423	15.891	13.440	21.700	23.600	23.600	23.600	23.600	30.000	35.000	40.000	40.000	40.000	6.400	11.400	16.400		
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	424	0	0	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	0	0	0		
Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens	425	2.881	7.131	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	0	0	0		
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	426	1.116	163	1.400	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	0	0	0		
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Aufwendungen für Schülerbeförderung	427	16.641	9.273	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	0	0	0		
Sonstige Dienstleistungen	429	5.308	5.812	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300	0	0	0		
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	442	2.512	3.906	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	0	0	0		
Geschäftsaufwendungen	443	11.211	7.472	10.500	13.200	10.500	10.500	13.200	10.500	10.500	13.200	10.500	10.500	0	0	0		
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	445	5.630	671	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	0	0	0		
Abschreibungen auf immatrielles Vermögen, Sachvermögen und Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	471	1.239	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	0	0	0		
Abschreibungen auf Finanzvermögen	472	609	365	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	481	68.145	40.755	75.000	74.500	75.000	74.500	75.000	65.000	70.000	75.000	75.000	75.000	-10.000	-4.500	0		
Saldo		-217.621	-238.147	-316.500	-366.800	-376.500	-320.400	-331.600	-404.588	-421.388	-434.788	-450.088	-458.588	-28.088	-100.988	-103.188		
Kostendeckung in v. H.		68,73	60,79	60,56	55,96	55,31	59,26	58,43	65,22	65,22	65,07	64,98	64,96	9,91	5,96	6,65		
nicht gedeckte Aufwendungen als Basis für die Kalkulation																		
Aufwendungen		695.838	607.367	802.500	832.800	842.500	786.400	797.600										
abzüglich																		
Erträge (ohne Benutzungsgebühren)		143.937	197.012	186.000	146.000	146.000	146.000	146.000										
= nicht gedeckte Aufwendungen		551.901	410.355	616.500	686.800	696.500	640.400	651.600										

Kalkulation Entgelte der Volkshochschule Zwickau

Entwicklung der Erträge aus Mindest- und Höchstentgelten der Volkshochschule Zwickau 2023 bis 2027

Kostenträger/ Fachbereich	Entgelt bisher	Entgelt neu: ab 1. Januar 2023	Erträge HH-Jahr 2023 Mindestentgelt Höchstentgelt	Erträge HH-Jahr 2024 Mindestentgelt Höchstentgelt	Erträge HH-Jahr 2025 Mindestentgelt Höchstentgelt	Erträge HH-Jahr 2026 Mindestentgelt Höchstentgelt	Erträge HH-Jahr 2027 Mindestentgelt Höchstentgelt
Fachbereich Gesellschaft	1,00 - 10,00	1,00 - 10,00	4.829,24 48.292,36	4.829,24 48.292,36	4.829,24 48.292,36	4.829,24 48.292,36	4.829,24 48.292,36
Fachbereich Beruf/Medien	1,00 - 10,00	1,00 - 10,00	8.129,31 81.293,10	8.129,31 81.293,10	8.129,31 81.293,10	8.129,31 81.293,10	8.129,31 81.293,10
Fachbereich Kultur/Gestalten	3,00 - 10,00	1,00 - 10,00	6.086,27 60.862,73	6.086,27 60.862,73	6.086,27 60.862,73	6.086,27 60.862,73	6.086,27 60.862,73
Fachbereich Gesundheit	3,00 - 10,00	1,00 - 10,00	27.442,50 274.424,96	27.442,50 274.424,96	27.442,50 274.424,96	27.442,50 274.424,96	27.442,50 274.424,96
Fachbereich Sprachen	3,00 - 10,00	1,00 - 10,00	49.513,86 495.138,55	49.513,86 495.138,55	49.513,86 495.138,55	49.513,86 495.138,55	49.513,86 495.138,55
Verwaltungspauschale	2,50 - 5,00	2,50 - 5,00	18.601,33 18.601,33	18.601,33 18.601,33	18.601,33 18.601,33	18.601,33 18.601,33	18.601,33 18.601,33
Erträge bei Mindestgebühr			114.602,50	114.602,50	114.602,50	114.602,50	114.602,50
abzüglich Ermäßigung			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Erträge aus Gebühren			104.602,50	104.602,50	104.602,50	104.602,50	104.602,50
Erträge bei Höchstgebühr			978.613,03	978.613,03	978.613,03	978.613,03	978.613,03
abzüglich Ermäßigung			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Erträge aus Gebühren			968.613,03	968.613,03	968.613,03	968.613,03	968.613,03
Erträge			280.000,00	310.000,00	330.000,00	350.000,00	360.000,00
abzüglich Ermäßigung			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Erträge aus Gebühren → Kdgrad: Ziel 65 v. H.			270.000,00	300.000,00	320.000,00	340.000,00	350.000,00

Kalkulation Entgelte der Volkshochschule Zwickau

Vorschlag der Entgelte

Fachbereich	2017					2018					2019					Spanne alt	Spanne neu
	Kurse	UE	UE je Kurs	TN	TN je Kurs	Kurse	UE	UE je Kurs	TN	TN je Kurs	Kurse	UE	UE je Kurs	TN	TN je Kurs		
FB 1	79	968	12,3	982	12,4	110	1.320	12,0	1.312	11,9	118	1.492	12,6	1.505	12,8	1-10	1-10
davon:																	
Gesellschaft	29	218	7,5	625	21,6	36	232	6,4	708	19,7	45	264	5,9	899	20,0	1-10	1-10
Beruf / Medien	50	750	15,0	357	7,1	74	1.088	14,7	604	8,2	73	1.228	16,8	606	8,3	1-10	1-10
FB Kultur	43	807	18,8	307	7,1	47	847	18,0	314	6,7	59	1.008	17,1	401	6,8	3-10	1-10
FB Gesundheit	166	2.282	13,7	1.978	11,9	161	2.298	14,3	1.906	11,8	196	2.601	13,3	2.112	10,8	3-10	1-10
FB Sprachen	199	5.401	27,1	1.710	8,6	181	5.379	29,7	1.697	9,4	200	6.024	30,1	1.720	8,6	3-10	1-10

Kalkulation Entgelte der Volkshochschule Zwickau

Vergleich umliegender Volkshochschulen

in EUR

	Englisch	Entspannung	Tanz	Excel	Malen	Keramik	Gitarre
Altenburg	3,39	3,82	3,75	3,36	3,60	4,45	
Vogtland	3,00	3,00	3,13	4,00	3,13	4,15	
Erzgebirge	3,00	3,13	3,00	2,25	3,00	3,00	4,17
Mittelsachsen	3,10	3,00	3,00-4,80	7,00	3,21	4,00	8,00-10,50
Chemnitz	3,90	4,25	4,15	5,00	3,70	5,00	5,06
Greiz	2,70	2,63	2,70-3,10	2,85	2,90	3,38	2,63
Zwickau	3,20		3,30	4,00	3,30	4,50	3,30