

Wirtschaftsplan
der
Volkshochschule Bergisch Gladbach
für das Wirtschaftsjahr
2000

Wirtschaftsplan
der Volkshochschule Bergisch Gladbach
 für das Wirtschaftsjahr 2000

Aufgrund der §§ 4 und 14-17 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 01.06.88 (GV NW S. 324) und § 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der zur Zeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Bergisch Gladbach am folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan setzt

im Erfolgsplan

- Aufwendungen von	3.479.100,00 DM
- Erträge von	1.919.500,00 DM
- einen Zuschuss von	1.559.600,00 DM

1
00
1

im Vermögensplan

- einen Finanzbedarf von	20.000,00 DM
- eine Finanzdeckung von	20.000,00 DM

fest.

§ 2

Kredite werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Wirtschaftsplan ist zu ändern, wenn

- a) das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan um mehr als 5 % verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage der Stadt beeinträchtigt oder eine Änderung des Vermögensplanes bedingt.
- b) Im übrigen gelten die Bestimmungen des § 14 Abs. 2 der Eigenbetriebsverordnung.

I. Eckdaten des Wirtschaftsplanes

A) Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist in Aufwand und Ertrag ausgeglichen.

Die Entwicklung des Deckungsgrads zwischen Teilnehmerentgelten und Dozentenhonoren stellt sich wie folgt dar:

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998
	79,0%	88,8%	94,9%	110,2%	115,8%	121,0%	122,4%	120,3%

B) Vermögensplan

Der Vermögensplan ist ausgeglichen. Der Finanzbedarf ergibt sich aus dem Differenzbetrag zwischen dem Wiederbeschaffungs- und dem Abschreibungswert eines Anlagegutes. Dieser Betrag kann nicht erwirtschaftet werden und ist durch einen entsprechenden Investitionszuschuss auszugleichen.

C) Stellenübersicht

Die Stellenübersicht führt die Angestellten auf, während die in der Einrichtung beschäftigten Beamten im Gesamtstellenplan verbleiben.

D) Investitionsplan

Der Plan orientiert sich am bisherigen Investitionsprogramm der Stadt und ist im städtischen Vermögenshaushalt erfasst.

Kontonummer	Kostenarten Bezeichnung	Kostenansatz	Kostenansatz	Ergebnis	Erläuterungen
		2000 DM	1999 DM	1998 DM	
A: Erfolgsplan					
	Erträge				
	1. <u>Umsatzerlöse:</u>				
8110	Teilnehmerentgelte	980.000,00	940.000,00	1.054.432,17	
8140/8141	Verkaufserlöse	1.500,00	1.500,00	2.611,69	
	Zwischensumme:	981.500,00	941.500,00	1.057.043,86	
	2. <u>Sonstige Erlöse:</u>				
8310	Erstattung Löwenpass	3.000,00	2.500,00	5.469,50	
8320	Landeszuweisungen	790.000,00	770.000,00	792.681,00	
8331	Erstattung Mitgliedsgemeinden	70.000,00	70.000,00	66.000,00	
8351	Erstattungen Prüfungsgebühren	20.000,00	20.000,00	19.631,76	
8350	Erstattungen Sprachverband	2.000,00	16.000,00	· 27.446,70	
8560	Einnahmen Raummiete	20.000,00	15.000,00	26.152,00	
8580	Sonstige Einnahmen	14.000,00	8.000,00	17.722,20	
8581	Erlöse Reisekosten	12.000,00	12.000,00	12.585,00	
8582	Erlöse aus Inseraten	7.000,00	6.000,00	7.500,00	
	Zwischensumme	938.000,00	919.500,00	975.188,16	
	Summe Einnahmen	1.919.500,00	1.861.000,00	2.032.232,02	
2650	sonstige Zinsen	0,00	0,00	163,95	
8600	Betriebskostenzuschuss	1.559.600,00	1.520.000,00	1.601.940,00	Erhöhung des Betriebskostenzuschusses
	nachrichtlich: Gewinnabführung	-29.800,00	-18.000,00	-4.000,00	2000 um DM 35.600 (interne Verrechnung)
	Gesamt:	3.479.100,00	3.381.000,00	3.34.335,97	

Kontonummer	Kostenarten Bezeichnung	Kostenansatz	Kostenansatz	Ergebnis	Erläuterungen
		2000 DM	1999 DM	1998 DM	
	<u>Aufwendungen</u>				
	<u>3. Materialaufwand</u>				
3730	Erhaltene Skonti	0,00	0,00	-3.007,89	
	<u>4. Personalaufwand</u>				
41..	Löhne, Gehälter, Soz. Aufwendungen	1.487.000,00	1.443.000,00	1.378.532,18	Der Personalkostenansatz basiert auf dem derzeitigen Mitarbeiterstamm.
4160	Versorgungskasse	111.000,00	107.000,00	120.000,00	
4131	Beihilfen	43.000,00	42.000,00	50.000,00	
	Zwischensumme	1.641.000,00	1.592.000,00	1.548.532,18	
4190	Aushilfen/Lohnsteuer	30.000,00	30.000,00	21.757,15	Der Kostenansatz ist begründet durch den vollzogenen Personalabbau und den sich hieraus ergebenden erhöhten Bedarf an Fremdvergabe zur Leistungserfüllung.
	Summe Personalaufwand	1.671.000,00	1.622.000,00	1.570.289,33	

	Kostenarten	Kostenansatz	Kostenansatz	Ergebnis	Erläuterungen
Kontonummer	Bezeichnung	2000 DM	1999 DM	1998 DM	
	5. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
4210	Nutzungsentgelt (stadintern)	504.000,00	504.000,00	496.512,80	
4211	Miete (extern)	49.000,00	50.000,00	44.484,00	
4230	Heizung	8.000,00	13.000,00	6.820,00	
4240/41	Strom und Wasser VHS	37.000,00	27.000,00	35.348,24	
4250	Reinigung	90.000,00	90.000,00	83.601,77	
4260	Instandhaltung Neubau VHS	7.000,00	7.000,00	10.148,54	
4270	Gebäudeversicherung	13.000,00	13.000,00	12.209,83	
4280	Instandhaltung, sonstige Raumkosten	5.000,00	5.000,00	4.970,12	
4281	Wartung/Haustechnik	7.000,00	7.000,00	7.425,04	
4360	Versicherungen	13.500,00	13.000,00	11.580,30	
4380	Verbandsbeiträge	12.000,00	12.000,00	11.540,74	
4390	Prüfungskosten	20.000,00	22.000,00	16.599,00	
4430	Dozentenhonore	815.000,00	780.000,00	881.127,24	
4610	Werbekosten VHS	55.000,00	60.000,00	52.537,45	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	8.000,00	8.000,00	10.962,67	
4661	Aus-/Fortbildung	7.000,00	9.000,00	2.020,00	
4802	Wartung, Reparatur Geräte	10.500,00	12.000,00	9.843,43	
	Übertrag:	1.661.000,00	1.632.000,00	1.697.731,17	

Kontonummer	Kostenarten Bezeichnung	Kostenansatz		Ergebnis		Erläuterungen
		2000 DM	1999 DM	1998 DM		
	Übertrag:	1.661.000,00	1.632.000,00	1.697.731,17		
4907	Sonderversanstaltungen	23.000,00	30.000,00	21.573,49		
4920	Kommunikationskosten	42.000,00	42.000,00	43.205,01		
4930	Bürobedarf	10.000,00	10.000,00	12.756,62		
4950	Beratungskosten	5.000,00	11.000,00	4.176,50		Prüfung des Jahresabschlusses 1999 durch eine externe Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
4955	Buchführungsposten	3.000,00	4.000,00	2.704,33		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	1.500,00	1.500,00	1.367,98		
4983	Lehr-/Lernmittel	15.000,00	14.000,00	16.270,79		
4984	Miete Schulungsräume	41.100,00	4.000,00	5.509,00		Erhöhung des Kostenansatzes 2000 i.H.v. DM 35.600 aufgrund interner Verrechnung.
4986	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges	6.500,00	10.500,00	5.670,52		
	Summe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen	1.808.100,00	1.759.000,00	1.807.957,52		
	Summe der Aufwendungen	3.479.100,00	3.381.000,00	3.378.246,85		

Kontonummer	Kostenarten	Kostenansatz	Kostenansatz	Ergebnis	Erläuterungen
	Bezeichnung	2000 DM	1999 DM	1998 DM	
0881	<u>B. Vermögensplan</u>				
	<u>Einnahmen/Mittelherkunft</u>				
	Investitionszuschuss der Stadt	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
	Summe der Einnahmen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
0410	<u>Ausgaben/Mittelverwendung</u>				
	Einrichtung Neubau	0,00	0,00	161.733,00	Ausstattung Multimedia (Finanzierung durch noch nicht beanspruchte Investitionsmittel)
	Bewegliche Sachen	20.000,00	20.000,00	96.453,00	Ersatzbeschaffung von Anlagegütern über DM 800,00
0420	Summe Mittelverwendung:	20.000,00	20.000,00	258.186,00	

C. Stellenübersicht der VHS Bergisch Gladbach
für das Wirtschaftsjahr 2000

Angestelltenstellen (BAT)							
Ib	II	III	IVa	IVb	VIb	VII	VIII
1	4	1	1	0,5	3	0,5	0,5
		Inh. II				Inh. VIb	

nachrichtlich:

Beamte			
A15		A11	A8
1		0,5	1

D. Investitionsplanung für die Jahre 1999 - 2003

<u>Maßnahmen</u>	<u>Gesamtkosten</u> 1999 - 2003	<u>Ansätze</u>	<u>Erläuterungen</u>				
		1999	2000	2001	2002	2003	
0420 Einrichtungsgegenstände	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	Der Ansatz von DM 20.000,- resultiert aus dem Differenzbetrag zwischen dem Wiederbeschaffungswert und dem Abschreibungswert eines Anlagegutes.
0410 Einrichtung Neubau	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	2002: Ersatzbeschaffung Computerräume
	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
nachrichtlich: Investitionspauschale der Stadt	100.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	