Teilergebnisplan Unterbudget Volkshochschule
Umlagenberechnung

Rubriknr.	Beschreibung	Ansatz 2023	Umlage 2023	Ansatz 2024	Umlage 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.818,00	322.900,03	332.189,00	307.695,00
	414001 Zuweisungen Bund lfd. Zwecke	26.274,00	18.927,39	0,00	0,00
	414101 Zuweisungen Land lfd. Zwecke	278.000,00	297.972,64	307.695,00	307.695,00
	414801 Zuschüsse übrige Bereiche lfd. Zwecke	0,00	6.000,00	0,00	0,00
	414802 Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00
	416001 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Bund	3.268,00	0,00	3.268,00	0,00
	416101 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Land	44.079,00	0,00	21.029,00	0,00
	416201 Ertr.a.d. Aufl.v. SoPo. a. Zuweisg v. Gem.-verb.	197,00	0,00	197,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.000,00	665.646,56	782.000,00	782.000,00
	432101 Benutzungsgebühren	20.000,00	29.610,22	25.000,00	25.000,00
	432120 Kursteilnehmerentgelte VHS	497.000,00	635.996,34	757.000,00	757.000,00
	432121 Studienreisen und Veranstaltungen VHS	0,00	40,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	520,00	1.317,20	1.000,00	1.000,00
	441111 Entgelte für Fremdnutzungen u.a.	250,00	0,00	0,00	0,00
	442101 Erträge aus Verkäufen	250,00	1.266,20	900,00	900,00
	442106 Erstattung von Kopierkosten	20,00	51,00	100,00	100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
	448201 Erstattungen Gem. u. Gem.-verbände	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
	448502 Erstattg. v. Personal-, Sach- u. Verw.-Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
	458204 Aufl. o. Herabs. v. Pensionsrückst. Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	458205 Aufl. o. Herabs. v. Beihilferückst. Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	458120 Erträge a. Zuschreibungen Niederschlagungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	458202 Aufl. o. Herabs. v. Pensionsrückst. Vers.empf.	0,00	0,00	0,00	0,00
	458203 Aufl. o. Herabs. v. Beihilferückst. Vers.empf.	0,00	0,00	0,00	0,00
	459191 Zahlungen für Schadensfälle FB 71	0,00	0,00	0,00	0,00
	459192 Zahlungen für Schadensfälle übrige FB	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	959.338,00	989.863,79	1.205.189,00	1.090.695,00
11	- Personalaufwendungen	-1.253.852,00	-1.238.642,98	-1.393.861,00	-1.376.346,50
	501101 Bezüge der Beamten	-59.240,00	-50.137,26	-65.509,00	-52.102,50
	501120 Rückst. für n. genommenen Urlaub/Überstunden	0,00	0,00	0,00	0,00
	501201 Vergütung tariflich Beschäftigte	-580.383,00	-551.837,22	-555.979,00	-555.979,00
	501202 Pausch. Lohnst. tariflich Beschäftigte	-705,00	-84,12	-369,00	-369,00
	501212 Altersteilzeit tarifl. Beschäf. (Nettoaufstockung)	-4.817,00	-4.855,80	-809,00	-809,00
	501213 Altersteilzeit Angestellte (Rückstellung)	0,00	0,00	0,00	0,00
	501220 Rückst. für n. genommenen Urlaub/Überstunden	0,00	0,00	0,00	0,00
	501904 Honorare für nebenamtliche Dozenten/Mitarbeiter	-422.500,00	-449.158,21	-574.500,00	-574.500,00
	502201 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	-45.104,00	-41.793,32	-45.638,00	-41.530,00
	503201 gesetzl. SV tariflich Beschäftigte	-111.369,00	-111.630,08	-124.608,00	-124.608,00
	503202 Beitr. z. ges. Unfallvers. f. tarifl. Beschäftigte	-2.180,00	-2.386,66	-2.108,00	-2.108,00
	503212 Altersteilzeit tarifl. Beschäf. (SV-Aufstockung)	-4.384,00	-3.612,72	-573,00	-573,00
	503902 Künstlersozialabgabe	-750,00	-401,98	-750,00	-750,00
	504101 Beihilfen / Unterstützungsleistg. f. Beschäftigte	-4.100,00	-4.284,50	-2.736,00	-2.736,00
	505101 Anpassung Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-14.050,00	-14.050,00	-15.533,00	-15.533,00
	505102 Pensionsrückstellungen für Beschäftigte zahlungsw.	0,00	-141,11	0,00	0,00
	506101 Anpassung Beihilferückstellung f. Beschäftigte	-4.270,00	-4.270,00	-4.749,00	-4.749,00
	507101 Aufw. f. Rückst. für nicht genommenen Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00
	507102 Aufw. f. Rückst. für nicht genommene Überstunden	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-5.450,00	-29.356,72	-26.856,00	-26.856,00
	512101 Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempf.	-6.360,00	-29.356,72	-29.640,00	-26.856,00
	512102 Anpassung Pensionsrückstellung f. Versorgungsempf.	1.880,00	0,00	8.112,00	0,00
	514101 Beihilfen, Unterstützungsleistung Versorg.Empfäng	-1.070,00	0,00	-5.700,00	0,00
	516101 Anpassung Beihilferückstellg. Versorgungsempfänger	100,00	0,00	372,00	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.000,00	0,00	-12.500,00	0,00
	521101 Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00

	521102 Pflege und Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
	525502 Unterhaltung der Einrichtung u.a. and. FB	-2.000,00	0,00	-2.500,00	0,00
	526001 Erwerb Vermögensgegenstände bis 410 € Netto	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-56.084,00	0,00	-33.034,00	0,00
	571101 AfA immat.Verm.gegenst.des Anlagevermögens	-488,00	0,00	-488,00	0,00
	571111 AfA bebaute Grundstücke	-10.152,00	0,00	-10.152,00	0,00
	571161 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.394,00	0,00	-7.394,00	0,00
	571162 Sofortabschreibung GWG (60 - 800 Euro; netto)	-38.050,00	0,00	-15.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.758,00	-130.068,53	-154.487,00	-154.487,00
	541211 Aus- und Fortbildung	-3.400,00	-2.973,72	-6.100,00	-6.100,00
	541212 Reisekosten	-1.617,00	-1.266,53	-1.110,00	-1.110,00
	541220 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	0,00	0,00	0,00
	541221 Spezielle Aus- und Fortbildungsaufwendungen	-2.000,00	-40,00	-2.000,00	-2.000,00
	542201 Mieten	-13.000,00	-8.933,75	-12.000,00	-12.000,00
	542210 Miete u. Wartung technische Anlagen -direkt-	-2.009,00	-1.793,14	-2.054,00	-2.054,00
	542211 Miete u. Wartung technische Anlagen -prozentual-	-579,00	-519,40	-570,00	-570,00
	542212 Miete und Wartung EDV-Anlage -direkt-	-3.890,00	-3.943,66	-3.890,00	-3.890,00
	542213 Miete u. Wartung EDV-Anlage -prozentual-	-11.218,00	-5.787,63	-16.400,00	-16.400,00
	542215 Leistungsentgelte citeq -prozentual-	-2.543,00	-527,04	-1.960,00	-1.960,00
	543103 Fachliteratur	-50,00	0,00	-50,00	-50,00
	543108 Fernmeldeentgelte -direkt-	-1.089,00	-4.689,10	-5.021,00	-5.021,00
	543109 Fernmeldeentgelte -prozentual-	-2.343,00	-2.589,93	-2.870,00	-2.870,00
	543113 Öffentlichkeitsarbeit	-19.000,00	-10.985,82	-20.300,00	-20.300,00
	543115 Eigene Veranstaltungen und Ausstellungen	-50.100,00	-29.559,20	-25.400,00	-25.400,00
	543118 Postentgelte -prozentual-	-2.956,00	-2.550,50	-2.270,00	-2.270,00
	543140 Beiträge an Vereine und Verbände	-5.000,00	-5.003,36	-5.000,00	-5.000,00
	543150 Geschäftsaufwendungen FB 11 -direkt-	-1.760,00	-5.825,82	-2.272,00	-2.272,00
	543151 Geschäftsaufwendungen FB 11 -prozentual-	-3.784,00	-2.014,25	-2.800,00	-2.800,00
	543153 Geschäftsaufw. für Informationstechnik FB 11 -pro.-	-2.412,00	-1.414,58	-3.010,00	-3.010,00
	543155 Geschäftsaufwendungen der FB	-3.000,00	-112,56	-2.200,00	-2.200,00
	543156 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-10.500,00	-16.120,79	-1.500,00	-1.500,00
	543157 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-12.000,00	-10.885,01	-20.000,00	-20.000,00
	543158 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	544101 Allg. Haftpflicht- u. ges. Unfallvers. FB 11 -di.-	-10,00	0,00	-90,00	-90,00
	544102 Allg. Haftpflicht- u. ges. Unfallvers. FB 11 -pr.-	-5.498,00	-5.487,87	-5.620,00	-5.620,00
	547302 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	547701 Wertveränderungen Sachanl. m. allgemeiner Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
	547942 Abg. Buchwert Verm.gegenstd. ü. 410 € (Verl.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	549913 Lehr- und Lernmittel	-9.000,00	-7.044,87	-10.000,00	-10.000,00
	549993 Aufwendungen aus § 107 b BeamtVG	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.486.144,00	-1.398.068,23	-1.620.738,00	-1.557.689,50
18	= Ordentliches Ergebnis	-526.806,00	-408.204,44	-415.549,00	-466.994,50
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-526.806,00	-408.204,44	-415.549,00	-466.994,50
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	591101 (AO) Außerord. Aufw. (zahlungswirksam)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-526.806,00	-408.204,44	-415.549,00	-466.994,50
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.000,00	30.888,00	58.000,00	57.000,00
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	481106 Erträge ILV sonstige FB	54.000,00	30.888,00	57.000,00	57.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62.932,00	-3.046,00	-68.483,00	-3.224,15
	581101 Aufw. ILV Baubetriebshofleistungen	-2.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	581103 Aufw. ILV "Immobilienkosten Gebäudemanagement"	-60.932,00	-3.046,00	-64.483,00	-3.224,15
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-534.738,00	-380.362,44	-426.032,00	-413.218,65