

**Zweckverband
Volkshochschule Zeven**



**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
2023**

Inhaltsverzeichnis

Bezeichnung	Seite
Haushaltssatzung 2023	3
Vorbericht	
Die Geschichte der VHS Zeven	6
Entwicklung der VHS Zeven	7
Rückblick auf das abgeschlossene Haushaltsjahr 2021	8
Überblick über das ablaufende Haushaltsjahr 2022	9
Ausblick auf das Haushaltsjahr 2023	10
Analyse der finanziellen Lage	12
Übersicht über die Produktgruppen	13
Übersicht über die Budgets	14
Gesamtplan 2023	15
Haushaltsplan 2023	17
Übersicht über die Schulden	37
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	38
Stellenplan	39
Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft	41

Haushaltssatzung 2023

der

VHS Zeven

Haushaltssatzung der VHS Zeven
für das Haushaltsjahr 2023
vom 18.01.2023

Auf Grund des § 112 des niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes in der aktuellen Fassung in Verbindung mit § 16 des Niedersächsischen Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit vom 21.12.2011 hat die Verbandsversammlung in der Sitzung am 18.01.2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf 960.800,00 Euro

1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf 908.300,00 Euro

1.3 der außerordentlichen Erträge auf 0,00 Euro

1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 0,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 960.800,00 Euro

2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 899.300,00 Euro

2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 Euro

2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 Euro

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 0,00 Euro

2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 0,00 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes 960.800,00 Euro

- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes 899.300,00 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2023 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 60.000,00 Euro festgesetzt.

§ 5

Zur Deckung des Fehlbedarfs wird eine Verbandsumlage in Höhe von bis zu 120.000,00 Euro erhoben. Sie wird festgesetzt auf

1,318942208 Euro

je Einwohner am 31.12.2021

0,097454691 v. H.

der Bemessungsgrundlagen für die Kreisumlage der
Verbandsmitglieder und deren Mitgliedsgemeinden
für das Haushaltsjahr 2022.

Zeven, d. 18.01.2023

J. Keller
Vorsitzender
der Verbandsversammlung

H. Fricke
Verbandsgeschäftsführer

Geschichte der VHS Zeven

Die Volkshochschule Zeven wird 1976/1977 als Verein gegründet. Die Finanzierung erfolgt durch Mitgliedsbeiträge, Hörergebühren, einem geringen Zuschuss vom Landesverband der Volkshochschulen, sowie der Stadt Zeven und des Landkreises Bremervörde. In den 1950er Jahren übernimmt die VHS im Auftrag der Stadt Zeven der Errichtung und den Betrieb einer Bücherei, kulturelle Veranstaltungen werden durchgeführt und es wird mit dem Aufbau einer heimat- und volkskundlichen Sammlung für ein späteres Heimatmuseum begonnen. Die VHS bezieht die Räumlichkeiten des heutigen Stadt-Cafè. Unter der Bezeichnung "Klosterkabinett Zeven" beginnt in den 1960er Jahren eine Ausstellungsreihe heimischer Künstler.

Unter ehrenamtlicher Leitung wird 1969/1970 in Tarmstedt eine VHS gegründet. Das Niedersächsische Erwachsenenbildungsgesetz tritt 1970 in Kraft und ermöglicht eine finanzielle Förderung der Volkshochschulen. 1974/1975 gründen die Samtgemeinden Zeven und Sittensen den Zweckverband Volkshochschule Zeven, der nach dem Niedersächsischen Erwachsenenbildungsgesetz anerkannt ist. Der bisherige VHS-Verein wird aufgelöst und in einen Förderverein umfunktioniert. Im Jahr 1978 tritt die Samtgemeinde Tarmstedt dem Zweckverband bei. Die VHS Zeven wird erstmals hauptberuflich geleitet. Mit der Fertigstellung des neuen Rathauses der Samtgemeinde Zeven bezieht die VHS Zeven dort 1981 ebenfalls neue Geschäftsräume. Das Kursangebot der VHS wird in den 1980er Jahren stark ausgeweitet. Mit dem Programm "Arbeiten und Lernen" entsteht eine erfolgreiche Zusammenarbeit mit der Bundesagentur für Arbeit Stade. Dafür werden 1984 die Räumlichkeiten im ehem. Feuerwehrgerätehaus angemietet und als VHS-Job-Zentrum bis 2005 genutzt. Es finden dort Maßnahmen für arbeitssuchende Jugendliche und Erwachsene, sowie Deutschkurse für Einwohnerinnen und Einwohner mit Migrationshintergrund statt.

2005 erhält die VHS die Zulassung als Kursträger vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) und bietet seitdem Integrationskurse für Einwohnerinnen und Einwohner mit Migrationshintergrund an. Seit 2008 werden im Auftrag des BAMF auch regelmäßig Einbürgerungstest durchgeführt. 2010 startet das erste BAMF-ESF-Projekt zur berufsbezogenen Sprachförderung.

2015 ist die VHS Zeven stark im Bereich der Deutschkurse für Flüchtlinge eingebunden und engagiert sich in Zusammenarbeit mit ihren Netzwerkpartnern. Im Oktober 2015 sind vier Sprachkurse in der VHS gestartet, weitere sieben werden folgen. Die Nachfrage stieg seit dem Haushaltsjahr 2016 kontinuierlich an. Hierfür wurden zwei Dozenten eingestellt. Es wurde mit vier Integrationskursen gestartet, davon einer erstmalig in Tarmstedt.

Durch den steigenden Bedarf an Lehrgangsräumen und dem Umzug der Grundschule Klostergang in das neue Gebäude in der Kanalstraße, ist das ehemalige Gebäude der Schule frei geworden. Diese Gebäude sollen zu einem Kultur- und Bildungszentrum entwickelt werden, in dem neben der Stadtbibliothek und einem Archiv auch die Volkshochschule angesiedelt wird. Vorübergehend sind als Zwischenlösung bis 2025/26 andere Räume zu beziehen.

In den Jahren 2023 und 2024 möchte die VHS Zeven das Projekt „Gemeinsam inklusiv!“ umsetzen, dies soll in Zusammenarbeit mit den Kindertagesstätten und Schulen in der Umgebung umgesetzt werden. Das Ziel soll es sein, dass die Chancengleichheit für alle Kinder und Jugendlichen gewährleistet wird. Dafür sollen die Eltern eingebunden werden und kommunale Bildungsnetzwerke entwickelt werden. Für die Umsetzung dieses Projektes wurde ein Förderantrag bei der NBank gestellt. Wenn das Projekt gut angenommen wird, ist eine Fortsetzung des Projektes für die Jahre 2025 bis 2027 geplant. Damit sollen dann an die bis dahin erreichten Ergebnisse angeknüpft werden und im Anschluss sollen diese spezialisiert und vertieft werden.

Entwicklung der Volkshochschule Zeven

In den letzten Jahren wurden immer Übersichten über die Teilnehmenden, Unterrichtsstunden und Kursanzahlen dargestellt, anstelle dieser wird nun die untenstehende Übersicht genutzt. Diese Übersicht ist nach den Förderungsarten des niedersächsischen Erwachsenenbildungsgesetz gegliedert und stellt diese aus den Jahren 2015 – 2021 dar.

	2015	2016	2017	2019	2020	2021
Bildungsmaßnahmen, ...						
der politischen Bildung	0	0	0	42	21	0
zu ökonomischen Grundfragen	0	0	0	0	0	0
Zu ökologischen Grundfragen	0	0	30	0	0	0
zur wirtschaftlichen und sozialen Strukturverbesserung	106	0	0	40	0	0
der wert- und normenorientierten i Bildung	11	21	53	112	0	0
zum Abbau geschlechtsspezifischer Benach- teiligung	0	0	0	0	0	0
der Qualifizierung zur Ausübung von Ehren- ämtern und freiwilligen Diensten	165	79	0	0	0	106
die geeignet sind, soziale Eingliederung von Menschen mit Behinderung zu fördern	0	0	0	0	0	0
zur Eltern- und Familienbildung	0	0	13	0	0	0
des zweiten Bildungsweges	0	0	5.443	112	844	5.691
der Alphabetisierung	0	0	0	0	0	0
die die Integration zum Ziel haben	8.217	23.320	8.460	9.9982	6.136	6.577
für junge Erwachsene zur Unterstützung bei der persönlichen und beruflichen Orientierung	0	0	0	0	0	0
zur Orientierung und Qualifizierung mit dem Ziel der Eingliederung in das Erwerbsleben	132	0	83	0	0	0
die der qualitativen Weiterentwicklung von Kindergarten und Schule dienen	4.463	1.954	1.198	884	2.188	1.670
In Kooperation mit Hochschulen und Einrichtungen	50	50	40	30	0	0
Sonstiger anerkannter Arbeitsumfang	3.278	2.302	2.220	2.143	1.066	418
Geförderter Arbeitsumfang insgesamt	16.420	27.725	17.538	13.345	10.254	14.461
Arbeitsumfang ohne Landesförderung	0	0	1.800	1.819	995	510
Sonstige Tätigkeiten außerhalb des Bildungsgesetzes	595	563	2.303	3.201	1.765	2.094

Rückblick über das abgelaufene Haushaltsjahr 2021

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2021 wurde am 05.12.2020 durch die Verbandsversammlung beschlossen. Eine Nachtragssatzung war nicht erforderlich. Die Haushaltssatzung wurde am 13.01.2021 vom Landkreis Rotenburg (Wümme) genehmigt, am 21.01.2021 in der Zevener Zeitung veröffentlicht und lag anschließend, gemeinsam mit dem Haushaltsplan, während der Zeit vom 21.01.2021 bis 29.01.2021 öffentlich zur Einsicht aus.

Der Jahresabschluss 2021 wird aktuell noch erstellt. Das Ergebnis ist daher noch vorläufig.

Ergebnisrechnung

	Plan 2021	vorl. Ergebnis 2021	Unter- schied
+ Ordentliche Erträge	764.300	728.269	-36.031
- Ordentliche Aufwendungen	814.300	715.055	-99.245
= Ordentliches Ergebnis	-50.000	13.214	63.214
+ Außerordentliche Erträge	0	0	0
- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0

Die Abschreibung wurde noch nicht gebucht.

Finanzrechnung

Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	764.300	750.592	-13.708
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	804.400	736.150	-68.250
Saldo aus Verwaltungstätigkeit	-40.100	14.443	54.543
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.105	17.105
Auszahlg. aus Investitionstätigkeit (einschl HAR)	0	31.921	31.921
Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-14.816	-14.816
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-40.100	-373	39.727
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
Finanzmittelbestand	-40.100	-373	39.727
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	0
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0	0	0
Saldo aus haushaltsunwirks. Vorgängen	0	0	0
Anfangsbestand an Finanzmitteln	295.321	362.461	67.140
Endbestand an Zahlungsmitteln	255.221	362.084	106.863

Überblick über das ablaufende Haushaltsjahr 2022

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan 2022 wurde am 13.12.2021 durch die Verbandsversammlung beschlossen. Eine Nachtragssatzung war nicht erforderlich. Die Haushaltssatzung wurde am 04.01.2022 vom Landkreis Rotenburg (Wümme) genehmigt, am 11.01.2022 in der Zevener Zeitung veröffentlicht und lag anschließend, gemeinsam mit dem Haushaltsplan, während der Zeit vom 11.01.2022 bis 21.01.2022 öffentlich zur Einsicht aus.

Der Haushaltsplan war in der Ergebnisplanung ausgeglichen. Es wurde mit einem Überschuss von 2.700 Euro geplant. Im Finanzhaushalt war für die laufende Verwaltungstätigkeit ein Überschuss in Höhe von 11.700 Euro geplant. Für Investitionen wurden keine Mittel veranschlagt.

Die Volkshochschule Zeven ist nach wie vor sehr aktiv im Bereich der Flüchtlings- und Integrationskurse was den Haushalt der VHS prägt.

Dies wirkt sich auch positiv auf die Ertragslage der Volkshochschule aus. Dieses Thema wird die Volkshochschule auch noch einige Zeit begleiten, allerdings sieht man hieran auch, wie sehr die Volkshochschule auch auf diese Kurse angewiesen ist.

Im Vergleich zum Vorjahr konnte sich die Ertragslage wieder ein wenig erholen und im Aufwandsbereich mussten weniger Zahlungen, als ursprünglich geplant, geleistet werden. Aus diesem Grund ist mit einem Überschuss am Jahresende zu rechnen. Dieser wird im Anschluss der Überschussrücklage zugeführt.

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2023

1. Haushaltsvolumen

Die Summe der Erträge im Ergebnishaushalt beträgt 960.800 Euro und die Summe der Aufwendungen 908.300 Euro. Daher ergibt sich im Ergebnishaushalt ein **Überschuss** von **52.500 Euro**. Im Finanzhaushalt für die laufende Verwaltungstätigkeit wird ein Überschuss in Höhe von 61.500 Euro erwartet. Der Finanzhaushalt sieht 2023 keinen Ansatz für investive Auszahlungen vor.

2. Verbandsumlage

Gemäß § 14 der Satzung für den Zweckverband Volkshochschule Zeven der Samtgemeinden Sittensen, Tarmstedt und Zeven vom 27.09.1979 erhebt der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern eine Verbandsumlage, soweit die sonstigen Erträge des Zweckverbandes den Bedarf nicht decken. Für das Jahr 2023 wurde die Verbandsumlage in Höhe von 120.000 € eingeplant. Diese Umlagenhöhe ist auch für die Folgejahre eingeplant worden. Das geplante Defizit im den Finanzplanungsjahr 2026 ist nicht so hoch, dass eine Erhöhung der Verbandsumlage von Nöten sein sollte. Dazu müssten die Defizite zudem zunächst erst einmal eintreten. Falls schlussendlich wirklich ein Defizit entstehen sollte, kann dieses über die Ergebnismrücklage gedeckt werden.

Die **Umlage** macht **2023** – 12,49 % der Gesamteinnahmen aus.

Die Umlage wird je zur Hälfte nach

- a) der Einwohnerzahl der Verbandsglieder am 31.12. des Vorvorjahres sowie
- b) den Bemessungsgrundlagen für die Kreisumlage für das vorausgegangene Haushaltsjahr der Verbandsglieder und deren Mitgliedsgemeinden festgesetzt.

ordentliche Erträge lt. Haushaltsplan (ohne Verbandsumlage)	840.800 EUR,
ordentliche Aufwendungen lt. Haushaltsplan (einschl. Überschuss)	960.800 EUR,
Umlagebedarf	120.000 EUR,

Umlage 2023	120.000 EUR,
-------------	--------------

zu a)

$$\frac{120.000}{90.982} = \underline{\underline{1.318942208}} \text{ EUR je Einwohner am 31.12.2021}$$

zu b)

$$\frac{12.000.000}{123.134.144} = \underline{\underline{0.097454691}} \text{ v. H. der Bemessungsgrundlagen 2022}$$

Die Grundlage der Umlageberechnung ergeben sich wie folgt:

Samt- gemeinde	Einwohner 31.12.2021	Bemessungs- grundlage Kreisumlage 2022	Verbandsumlage für 2023		
			Einwohner	Steuerkraft	Summe
Sittensen	11.338	18.305.827,00 €	14.954,00 €	17.840,00 €	32.794,00 €
Tarmstedt	11.021	11.851.166,00 €	14.536,00 €	11.550,00 €	26.086,00 €
Zeven	23.132	31.410.079,00 €	30.510,00 €	30.611,00 €	61.121,00 €
Summe	45.491	61.567.072,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	120.000,00 €
Rechengröße	90.982	123.134.144,00 €			

3. Aufwendungen für Personal

Die Aufwendungen für festangestelltes Personal steigen im Vergleich zum Vorjahr um 9,99 %. Dies liegt allerdings auch an der Umsetzung des Projektes „Gemeinsam inklusiv!“. Für dieses Projekt sollen neue Stellen geschaffen werden. Die Entgelte für Dozenten können allerdings um 13,58 % im Vergleich zum Vorjahr gesenkt werden.

Bezeichnung	Ansatz			Anteil ErgebnisHH	Ergebnis 2021
	2022	2023	Differenz		
Vergütung	293.500,00 €	324.000,00 €	30.500,00 €	35,67%	288.517,79 €
Sozialabgaben	80.800,00 €	87.700,00 €	6.900,00 €	9,66%	77.266,12 €
Entgelt für Dozenten	289.400,00 €	250.100,00 €	- 39.300,00 €	27,53%	185.093,79 €
Summe	663.700,00 €	661.800,00 €	- 1.900,00 €	72,86%	550.877,70 €

4. Investitionen

Im Finanzhaushalt 2023 sind Mittel für Investitionen nicht veranschlagt (vgl. Ziff. 1). Es bestehen keine langfristigen Darlehensverpflichtungen.

Für die Volkshochschule Zeven wurde ab 2019 eine Wertgrenze nach § 12 KomHKVO von 3.000 € durch den Verbandsgeschäftsführer festgesetzt. Das heißt, dass vor einer Investition über 3.000 € ein Wirtschaftlichkeitsvergleich unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durchzuführen ist.

5. Abschreibungen

Abschreibungen auf Sammelposten	1.100,00 €
Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung etc.	7.900,00 €

Analyse der finanziellen Lage

Nach weiterhin positiven Jahresabschlüssen 2018 und 2019 weist die Ergebnismrücklage der VHS zum 01.01.2020 von 252.783,35 € aus. Sowohl die Erträge, als auch die Aufwendungen steigen im Vergleich zu den Vorjahren stätig an, allerdings nehmen die geplanten Überschüsse im Finanzplanungszeitraum gegenüber den Vorjahren ab.

Der Jahresabschluss 2020 liegt zurzeit zur Prüfung beim Rechnungsprüfungsamt und wird der Verbandsversammlung in 2023 zur Beschlussfassung vorgelegt, er wird nach den vorliegenden Zahlen mit einem Überschuss von 55.088,75 € positiv ausfallen.

Unter Berücksichtigung der verfügbaren liquiden Mittel ist die finanzielle Lage der Volkshochschule aktuell als gut zu bezeichnen.

Bei der Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2020 wurde eine Verbandsumlage wie in den Vorjahren von bis zu 120.000,00 € berücksichtigt. Nur so war es möglich, den Ergebnishaushalt auszugleichen und das qualitative Angebot der VHS aufrechtzuerhalten. Ab 2021 musste die Verbandsumlage auf insgesamt 168.000 € angehoben werden (vgl. oben). Im Jahr 2022 kann die Verbandsumlage wieder auf das ursprüngliche Niveau von 120.000 € gesenkt werden. In den Folgejahren wurde zunächst mit einer stufenweise steigenden Verbandsumlage gerechnet um geplante Defizite zu vermeiden. Nach den aktuellen Entwicklungen ist allerdings erst einmal mit keiner Erhöhung der Verbandsumlage zu rechnen, da die zusätzlich generierten Mittel über zusätzliche Projekte zu mehr Erträgen führen.

Der Umzug der Volkshochschule in die Räume der ehemaligen Klosterschule, als erste „Zwischenlösung“ sowie der Umzug in die Citypassage führte ab dem Jahr 2020 zu einem zusätzlichem Finanzbedarf. Die Planung berücksichtigt für das Jahr 2023 Mietkosten von 77.600 €.

Mit den derzeitigen Rücklagen verfügt die Volkshochschule Zeven noch über ausreichende Reserven, die bei weiter rückläufigen Geschäftsverläufen aber auch schnell aufgezehrt werden können.

Übersicht über die Produktgruppen

Die im Haushalt der Volkshochschule Zeven gebildeten Produkte entsprechen dem Produktrahmen des Landesamts für Statistik. Die Produktnummer begonnen bis zum letzten Jahr jeweils mit einer „60“. Die Ziffer „6“ stammt dabei aus einer internen Zuordnung der von der Samtgemeinde Zeven betreuten Körperschaften/Mandanten. Mit der Umstellung auf die neue Finanzsoftware bei der Samtgemeinde zum Jahreswechsel 2019/20 wurde die 60 aus der Produktnummer gestrichen. Dies ist aus systemtechnischen Gründen notwendig geworden. Zukünftig werden alle Produkte fünfstellig sein. Somit werden die Produkte im Ergebnishaushalt am Ende mit Nullen aufgefüllt, wenn diese nicht fünfstellig sind. Dies ermöglicht eine Einheitlichkeit im ganzen System. Die bisherigen Produktkonten sind von der Umstellung nicht berührt, sie bleiben wie bisher 6-stellig bestehen.

Entsprechend dem Produktrahmen wurden folgende Produkte gebildet:

Produkt-bereich	Produkt-gruppe	Teil-haushalt	Bezeichnung
1			Zentrale Verwaltung
11			Innere Verwaltung
	111	1	Verwaltung und Organe
2			Schule und Kultur
25-29			Kultur und Wissenschaft
	271	1	Volkshochschule
6			Zentrale Finanzleistungen
61			Allgemeine Finanzwirtschaft
	611	1	Steuern, allgemeine Zuweisungen,
	612	1	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Übersicht über die gebildeten Budgets

Zur Erleichterung der Ausführung des Haushaltsplanes wurden Budgets und Deckungskreise eingerichtet. Für die Ausführung der Ergebnisplanung wurden drei Budgets bzw. Deckungskreise gebildet, die parallel dazu auch im Finanzplan bestehen. Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen in den Budgets und Deckungskreisen berechtigen jeweils zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen.

Ein Deckungskreis beinhaltet die Aufwendungen für aktives Personal mit Ausnahme der Aufwendungen für die Dozentenentgelte. Bei diesem Deckungskreis sind die Personalaufwendungen für die VHS-Geschäftsstelle, die Leitung und der Dozenten zusammengefasst worden.

Der Betrieb der Volkshochschule inklusive der Produkte 27120, 27130 und 27140 bildet, mit Ausnahme des oben erwähnten Personalaufwandes, ein Budget.

Ein weiteres Budget umfasst alle weiteren Ansätze aus den Produkten 11100 und 61200.

Gem. § 19 Abs. 2 u. 3 KomHKVO können Ansätze für Auszahlungen, welche in einem sachlichen Zusammenhang stehen u.a. für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden. Innerhalb eines Budgets ist die Deckungsfähigkeit kraft Gesetz gegeben.

Demzufolge gelten grundsätzlich auch die Auszahlungsansätze der Investitionssammelposten innerhalb des Haushaltes als gegenseitig deckungsfähig.

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	354.411,58	259.000	271.800	271.800	271.800	271.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.617,00	105.000	60.000	60.000	90.000	97.000
6. privatrechtliche Entgelte	400,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.089,09	515.600	629.000	637.100	455.700	432.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	721,64	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	29,78	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	728.269,09	879.600	960.800	968.900	817.500	800.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	550.877,70	663.700	661.800	678.300	594.400	593.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.461,30	148.100	168.000	168.000	158.700	175.700
16. Abschreibungen	34,50	9.000	9.000	9.000	9.000	7.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	45.681,48	56.100	69.500	66.400	50.500	46.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	715.054,98	876.900	908.300	921.700	812.600	824.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	13.214,11	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	13.214,11	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.805,38	259.000	271.800	271.800	271.800	271.800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	21.161,50	105.000	60.000	60.000	90.000	97.000
5. privatrechtliche Entgelte	400,00	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.503,19	515.600	629.000	637.100	455.700	432.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	721,64	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,78	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.592,49	879.600	960.800	968.900	817.500	800.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	571.736,39	663.700	661.800	678.300	594.400	593.900
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	121.780,39	148.100	168.000	168.000	158.700	175.700
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.632,78	56.100	69.500	66.400	50.500	46.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	736.149,56	867.900	899.300	912.700	803.600	816.200
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	14.442,93	11.700	61.500	56.200	13.900	-15.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.105,42	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	17.105,42	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.921,49	0	0	0	0	30.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.921,49	0	0	0	0	30.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-14.816,07	0	0	0	0	-30.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-373,14	11.700	61.500	56.200	13.900	-45.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0	0	0	0	0
37. Voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	-373,14	11.700	61.500	56.200	13.900	-45.400

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
 27 Kultur und Wissenschaft
 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich: 11100 Verwaltung und Organe, 27100 Volkshochschule, 27110 Erziehung.Bildung.Inklusion, 27120 Berufssprachkurse, 27130 Flüchtlingskurse, 27140 Integrationskurse, 27150 Gemeinsam inklusiv!, 61100 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen, 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

11 Innere Verwaltung

27 Kultur und Wissenschaft

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Zuordnung zum Verantwortungsbereich:

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	354.411,58	259.000	271.800	271.800	271.800	271.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.617,00	105.000	60.000	60.000	90.000	97.000
6. privatrechtliche Entgelte	400,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.089,09	515.600	629.000	637.100	455.700	432.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	721,64	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	29,78	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	728.269,09	879.600	960.800	968.900	817.500	800.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	550.877,70	663.700	661.800	678.300	594.400	593.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.461,30	148.100	168.000	168.000	158.700	175.700
16. Abschreibungen	34,50	9.000	9.000	9.000	9.000	7.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	45.681,48	56.100	69.500	66.400	50.500	46.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	715.054,98	876.900	908.300	921.700	812.600	824.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	13.214,11	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	13.214,11	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.214,11	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	355.805,38	259.000	271.800	0	271.800	271.800	271.800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	21.161,50	105.000	60.000	0	60.000	90.000	97.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	372.503,19	515.600	629.000	0	637.100	455.700	432.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	721,64	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	400,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,78	0	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.592,49	879.600	960.800	0	968.900	817.500	800.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	571.736,39	663.700	661.800	0	678.300	594.400	593.900
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	121.780,39	148.100	168.000	0	168.000	158.700	175.700
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.632,78	56.100	69.500	0	66.400	50.500	46.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	736.149,56	867.900	899.300	0	912.700	803.600	816.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	14.442,93	11.700	61.500	0	56.200	13.900	-15.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.105,42	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.105,42	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.921,49	0	0	0	0	0	30.000
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	31.921,49	0	0	0	0	0	30.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-14.816,07	0	0	0	0	0	-30.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-373,14	11.700	61.500	0	56.200	13.900	-45.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-373,14	11.700	61.500	0	56.200	13.900	-45.400

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
ProduktNr	11100	Verwaltung und Organe

Andrea Stephan

Produktbeschreibung

Produkt	1110000000	Verwaltung und Organe
---------	------------	-----------------------

Produktbeschreibung

Führung, Entwicklung und Überwachung der Verwaltung und Durchführung von Verwaltungstätigkeiten; Angelegenheiten der Gemeindeorgane

1. Führung, Entwicklung und Überwachung der Verwaltung
2. Angelegenheiten der Gemeindegremien
3. Personal
4. Aus- und Fortbildung von MitarbeiterInnen
5. Organisation
6. Haushalts- und Rechnungswesens, Abgaben; Vorgänge der Finanzbuchhaltung, Forderungsmanagement
7. Planung, Beschaffung, Einsatz, Wartung und Sicherung technikunterstützter Informationsverarbeitung
8. Gewährleistung des Arbeitsschutzes

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	29,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	29,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	273.318,58	305.200	267.300	256.800	342.300	355.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.695,59	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
16. Abschreibungen	0,00	300	300	300	300	300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.345,42	10.800	13.300	13.700	14.000	14.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	285.359,59	322.500	287.100	277.000	362.800	376.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-285.330,59	-322.500	-287.100	-277.000	-362.800	-376.100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-285.330,59	-322.500	-287.100	-277.000	-362.800	-376.100
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-285.330,59	-322.500	-287.100	-277.000	-362.800	-376.100

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 ProduktNr 11100 Verwaltung und Organe

Andrea Stephan

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	263.236,15	305.200	267.300	0	256.800	342.300	355.200
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.886,85	6.200	6.200	0	6.200	6.200	6.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.661,70	10.800	13.300	0	13.700	14.000	14.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.784,70	322.200	286.800	0	276.700	362.500	375.800
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-267.784,70	-322.200	-286.800	0	-276.700	-362.500	-375.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-267.784,70	-322.200	-286.800	0	-276.700	-362.500	-375.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-267.784,70	-322.200	-286.800	0	-276.700	-362.500	-375.800

Zweckverband VHS Zeven

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
ProduktNr	27100	Volkshochschule

Andrea Stephan

Produktbeschreibung

Produkt	2710000000	Volkshochschule
---------	------------	-----------------

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.951,58	139.000	151.800	151.800	151.800	151.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.617,00	105.000	60.000	60.000	90.000	97.000
6. privatrechtliche Entgelte	400,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.767,42	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
11. sonstige ordentliche Erträge	0,78	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	243.736,78	284.000	251.800	251.800	281.800	288.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	48.858,34	75.000	60.000	60.000	60.000	60.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.095,68	112.900	65.000	65.000	74.700	93.700
16. Abschreibungen	34,50	8.700	8.700	8.700	8.700	7.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	29.657,71	40.800	25.200	25.200	25.200	25.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	177.646,23	237.400	158.900	158.900	168.600	186.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	66.090,55	46.600	92.900	92.900	113.200	102.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	66.090,55	46.600	92.900	92.900	113.200	102.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	66.090,55	46.600	92.900	92.900	113.200	102.300

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
 Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft
 ProduktNr 27100 Volkshochschule

Andrea Stephan

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.305,38	139.000	151.800	0	151.800	151.800	151.800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	21.161,50	105.000	60.000	0	60.000	90.000	97.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.363,92	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	400,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,78	0	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.231,58	284.000	251.800	0	251.800	281.800	288.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	56.584,63	75.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	102.485,37	112.900	65.000	0	65.000	74.700	93.700
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34.099,87	40.800	25.200	0	25.200	25.200	25.200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.169,87	228.700	150.200	0	150.200	159.900	178.900
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	67.061,71	55.300	101.600	0	101.600	121.900	109.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	17.105,42	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.105,42	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.921,49	0	0	0	0	0	30.000
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	31.921,49	0	0	0	0	0	30.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-14.816,07	0	0	0	0	0	-30.000
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	52.245,64	55.300	101.600	0	101.600	121.900	79.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	52.245,64	55.300	101.600	0	101.600	121.900	79.900

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
 Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft
 ProduktNr 27100 Volkshochschule

Andrea Stephan

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2022	Ansatz 2023	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2024	VE 2025	VE 2026	VE 2027
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
27100001 Investitionssammelposten									
27100.681100	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
27100.783110	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
27100002 Neuausstattung VHS KuBiZ									
27100.783110	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
14. Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 60 Volkshochschule			
Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur	
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft	
ProduktNr	27120	Berufssprachkurse	Andrea Stephan

Produktbeschreibung

Produkt	2712000000	Berufssprachkurse
---------	------------	-------------------

Produktbeschreibung

Die Berufssprachkurse gem. § 45 a AufenthG sind ein Sprachlernangebot für Menschen mit Migrationshintergrund, die ihre Chancen auf dem Arbeitsmarkt verbessern wollen. Die Kurse bestehen aus Basismodulen oder Spezialmodulen.

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.460,00	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.597,52	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
12. = Summe ordentliche Erträge	44.057,52	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	16.127,20	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.696,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.351,93	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	20.175,42	42.000	41.000	41.000	41.000	41.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	23.882,10	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	23.882,10	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.882,10	23.000	24.000	24.000	24.000	24.000

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
ProduktNr	27120	Berufssprachkurse

Andrea Stephan

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.597,52	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.097,52	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	16.127,20	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.505,68	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.351,93	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.984,81	42.000	41.000	0	41.000	41.000	41.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	17.112,71	23.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	17.112,71	23.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	17.112,71	23.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000

Teilhaushalt 60 Volkshochschule			
Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur	
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft	
ProduktNr	27130	Flüchtlingskurse	Andrea Stephan

Produktbeschreibung

Produkt	2713000000	Flüchtlingskurse
---------	------------	------------------

Produktbeschreibung

Die Flüchtlingskurse "Förderung von Maßnahmen zum Spracherwerb (Deutsch) von Flüchtlingen" dienen zur Vermittlung von sprachlichen Grundkenntnissen (Alphabetisierung, A1, A2). Die Kurse umfassen 200 Unterrichtsstunden und werden mit Mitteln des Landes Niedersachsen gefördert.

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.226,67	200.000	117.000	117.000	117.000	117.000
12. = Summe ordentliche Erträge	126.226,67	200.000	117.000	117.000	117.000	117.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	89.970,90	120.000	60.000	60.000	60.000	60.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.327,09	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.433,62	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	104.731,61	133.500	80.000	80.000	80.000	80.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	21.495,06	66.500	37.000	37.000	37.000	37.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	21.495,06	66.500	37.000	37.000	37.000	37.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.495,06	66.500	37.000	37.000	37.000	37.000

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
ProduktNr	27130	Flüchtlingskurse

Andrea Stephan

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.226,67	200.000	117.000	0	117.000	117.000	117.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.226,67	200.000	117.000	0	117.000	117.000	117.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	111.732,90	120.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.255,84	12.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.626,48	1.500	4.000	0	4.000	4.000	4.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.615,22	133.500	80.000	0	80.000	80.000	80.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-388,55	66.500	37.000	0	37.000	37.000	37.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-388,55	66.500	37.000	0	37.000	37.000	37.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-388,55	66.500	37.000	0	37.000	37.000	37.000

Teilhaushalt 60 Volkshochschule			
Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur	
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft	
ProduktNr	27140	Integrationskurse	Andrea Stephan

Produktbeschreibung

Produkt	2714000000	Integrationskurse
---------	------------	-------------------

Produktbeschreibung

Der allgemeine Integrationskurs umfasst 700 Unterrichtsstunden und hat zum Ziel, in 600 Unterrichtsstunden Deutschkenntnisse auf dem Niveau B1 des Gemeinsamen Europäischen Referenzrahmens (GER) sowie in 100 Unterrichtsstunden Kenntnisse der Rechtsordnung, Kultur und Geschichte in Deutschland zu vermitteln. Der Erwerb der Deutschkenntnisse geschieht anhand von alltagsbezogenen Inhalten wie Arbeit, Wohnen, Gesundheit oder Ämter und Behörden. Im 100 Unterrichtsstunden umfassenden Orientierungskurs werden die Themenbereiche Politik in der Demokratie, Geschichte und Verantwortung sowie Mensch und Gesellschaft behandelt. Der allgemeine Integrationskurs schließt mit dem skalierten Abschlusstest "Deutsch-Test für Zuwanderer" (DTZ) und dem Test "Leben in Deutschland" (LiD) ab.

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.497,48	210.600	210.000	210.000	210.000	210.000
12. = Summe ordentliche Erträge	145.497,48	210.600	210.000	210.000	210.000	210.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	122.602,68	126.500	117.000	118.900	81.200	81.700
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.646,65	15.000	57.800	57.800	57.800	57.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	892,80	0	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	127.142,13	141.500	175.800	177.700	140.000	140.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	18.355,35	69.100	34.200	32.300	70.000	69.500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	18.355,35	69.100	34.200	32.300	70.000	69.500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	18.355,35	69.100	34.200	32.300	70.000	69.500

Zweckverband VHS Zeven

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
ProduktNr	27140	Integrationskurse

Andrea Stephan

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.315,08	210.600	210.000	0	210.000	210.000	210.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.315,08	210.600	210.000	0	210.000	210.000	210.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	124.055,51	126.500	117.000	0	118.900	81.200	81.700
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.646,65	15.000	57.800	0	57.800	57.800	57.800
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	892,80	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.594,96	141.500	175.800	0	177.700	140.000	140.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	29.720,12	69.100	34.200	0	32.300	70.000	69.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	29.720,12	69.100	34.200	0	32.300	70.000	69.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	29.720,12	69.100	34.200	0	32.300	70.000	69.500

Teilhaushalt 60 Volkshochschule			Andrea Stephan
Hauptproduktbereich	2	Schule- und Kultur	
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft	
ProduktNr	27150	Gemeinsam inklusiv!	

Produktbeschreibung

Produkt	2715000000	Gemeinsam inklusiv!
---------	------------	---------------------

Produktbeschreibung

Inklusion durch Bildung und Teilhabe

Die Volkshochschule Zeven beabsichtigt mit dem Projekt "Gemeinsam inklusiv!" eine hochwertige Bildung und Chancengleichheit für alle Kinder und Jugendlichen zu schaffen.

Es sollen im Projektzeitraum Fachtage, Workshops und Schulungen für Eltern, Ehrenamtliche und Fachkräfte angeboten werden. Zudem sollen kommunale Bildungsnetzwerke entwickelt werden.

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	197.000	205.100	23.700	0
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0	197.000	205.100	23.700	0
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	0,00	0	120.500	145.600	13.900	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	21.000	21.000	2.000	0
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	24.000	20.500	4.300	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	165.500	187.100	20.200	0
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	0,00	0	31.500	18.000	3.500	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	0,00	0	31.500	18.000	3.500	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	31.500	18.000	3.500	0

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
 Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft
 ProduktNr 27150 Gemeinsam inklusiv!

Andrea Stephan

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	197.000	0	205.100	23.700	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	197.000	0	205.100	23.700	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	0,00	0	120.500	0	145.600	13.900	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	21.000	0	21.000	2.000	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0	24.000	0	20.500	4.300	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	165.500	0	187.100	20.200	0
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	0,00	0	31.500	0	18.000	3.500	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	0,00	0	31.500	0	18.000	3.500	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	0,00	0	31.500	0	18.000	3.500	0

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
ProduktNr	61100	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kai Michaelсен

Produktbeschreibung

Produkt	611000000	Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
---------	-----------	--

Produktbeschreibung

Es werden die Verbandsumlage sowie andere nicht für einen bestimmten Zweck gebundene Umlagen ausgewiesen.

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.000,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
12. = Summe ordentliche Erträge	168.000,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	168.000,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	168.000,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	168.000,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 ProduktNr 61100 Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kai Michaelsen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.000,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.000,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	168.000,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	168.000,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	168.000,00	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
ProduktNr	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Kai Michaelsen

Produktbeschreibung

Produkt	6120000000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
---------	------------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Abbildung der Zahlungsströme aus der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	721,64	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	721,64	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	721,64	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	721,64	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	721,64	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 60 Volkshochschule

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
ProduktNr	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kai Michaelsen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2021 -Euro-	Ansatz 2022 -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Verpflichtungs- ermächtigungen -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	Ansatz 2025 -Euro-	Ansatz 2026 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	721,64	0	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721,64	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	721,64	0	0	0	0	0	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	721,64	0	0	0	0	0	0
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	721,64	0	0	0	0	0	0

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Schulden
des Zweckverbandes Volkshochschule Zeven

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des
	Jahres 2022	Jahres 2023
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	300,00	5.000,00
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
Schulden insgesamt	300,00	5.000,00

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. §1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-
1	2	3	4	5
2020	0	-	-	-
2021	0	0	-	-
2022	0	0	0	-
2023		0	0	0
Insgesamt	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0

Stellenplan
des Zweckverbandes
VOLKSHOCHSCHULE ZEVEN
2023

Stellenplan 2023 des Zweckverbandes Volkshochschule Zeven

Teil A: Beamte entfällt

Teil B: Personen, die aufgrund eines Vertrages beschäftigt sind

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2023	Zahl der Stellen im Vorjahr			Erläuterungen
				insgesamt	30.06.2022 tatsächl. besetzt	30.06.2022 nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Leiter/in VHS	14	1	1	1	-	KW
2	päd. Mitarbeiter/in	13	1	1	0	-	
3	Projektmitarbeiter/in	S11b	0,64	0	0	-	
4	päd. Mitarbeiter/in	9b	0,72	0,72	0,72	-	
5	Verwaltungsangestellte	7	0,65	0,58	0,58	-	
6	Verwaltungsangestellte	6	1,21	1,28	1,28	-	
7	Hausmeister	5	0,16	0,16	0,16	-	
8	Raumpflegerin	1	0,21	0,68	0,68	-	
	insgesamt		5,59	5,42	4,42	-	

Anhang: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit: entfällt

Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung entfällt: entfällt

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen; für das Haushaltsjahr 2023

Allgemeine Angaben:

Kommune:

Volkshochschule Zeven

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr (2021)*1	1. Vorjahr (2022)	Haushalts- jahr (2023)	1. Folge- jahr (2024)	2. Folge- jahr (2025)	3. Folge- jahr (2026)
Gesamterträge*):	728.269	879.600	960.800	968.900	817.500	800.800
Gesamtaufwendungen*):	715.055	876.900	908.300	921.700	812.600	824.100
Gesamtergebnis*):	13.214	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300

*) Ordentlich und außerordentlich

*1 vorläufiges Ergebnis (Abschluss noch nicht geprüft)

Entwicklung der Fehlbeträge (-):

	2. Vorjahr (2021)*1	1. Vorjahr (2022)	Haushalts- jahr (2023)	1. Folge- jahr (2024)	2. Folge- jahr (2025)	3. Folge- jahr (2026)
Ordentliches Ergebnis 1)	13.214,00	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300
Deckung						
a) Überschuss außerord. Erg.						
b) Überschussrücklagen	307.872,00	321.086	323.786	376.286	423.486	428.386
c) Vortrag in der Bilanz 2)	13.214,00	2.700	52.500	47.200	4.900	-23.300
Außerordentliches Ergebnis 1)	0	0	0	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss außerord. Erg.						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz 2)	0	0	0	0	0	0

1) soweit keine festgestellten Jahresabschlüsse der Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben.

2) Nicht durch die Positionen a und b zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHkVO)

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr (2021)*1	1. Vorjahr (2022)	Haushalts- jahr (2023)	1. Folge- jahr (2024)	2. Folge- jahr (2025)	3. Folge- jahr (2026)
Liquiditätskredit - Stand zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12. :	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuld.)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuld.)	0	0	0	0	0	0
Neuverschuldung im lfd. Jahr	0	0	0	0	0	0

*) lt. Meldung für die Kassenstatistik; in Folgejahren zzgl. Zeile 37 im Finanzhaushalt

Bilanz:

	Letzte vorliegende Bilanz vom 31.12.2020	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2019 1)
Nettoposition gesamt*):	352.531,98	294.634,03
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss*):	0	0
Jahresüberschuss 2)/Fehlbetr.	55.088,75	2.168,36
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt:	0	0

1) vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

2) Quelle: Bilanz, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3

3) Fehlbeträge aus Vorjahren sollen getrennt ausgewiesen werden

Kennzahlen:

Kennzahl	Vor-Vorjahr (2021)	Vorjahr (2022)	HH-Jahr (2023)
Allgemeine Umlagequote:	20,63	13,68	13,21
Personalintensität:	78,62	75,69	72,87
Abschreibungsintensität:	1,22	1,03	0,99
Zinslastquote:	0,00	0	0
Liquiditätskreditquote:	0,00	0	0
Reinvestitionsquote:	0,00	0	0
Fremdkapitalquote:	0,00		

(Wert
vorläufige
Bilanz vom
31.12.2021)