



Volkshochschule
Landkreis Aichach-Friedberg e.V.

Kreisausschuss
für Soziales, Bildung und Schule
am 05.12.2022

Tagungsort:

Sitzungssaal des Landratsamtes

Volkshochschule Landkreis Aichach-Friedberg e.V.

Inhaltsverzeichnis der Sitzungsunterlagen

Inhaltsverzeichnis der Sitzungsunterlagen	2
1. Auflistung der Stimmzahlen	3
2. Tätigkeitsbericht	4
2.1 Lage 2021 und 2022	4
2.2 Mitarbeitende, Außenstellenleitende, Kursleitende	5
2.3 Allgemeine Verwaltungslage	5
2.4. Projekte u.a. Kooperationspartner	6
2.4.1. Verschiedene	6
2.4.2. Ergebnisoffene Prüfung eines möglichen Zusammenschlusses des Volkshochschulen Augsburg Stadt e.V., Augsburger Land e.V. und des Volkshochschule Landkreis Aichach-Friedberg e.V.	6
2.5. Bildungsverantwortung in der Erwachsenenbildung	9
2.6. Jahresergebnisse 2021	10
2.6.1 Kursdaten	10
2.6.2 Entwicklung der Anmeldarten von 2016 – 2021 – (2022)	12
2.6.3. Entwicklung TN- Altersstruktur – in Prozent	12
2.6.4 Verteilung der Veranstaltungen 2021 im Vergleich 2019 auf die Fachbereiche	13
2.6.5. Verteilung der Teilnehmenden 2021 im Vergleich 2019 auf die Fachbereiche	13
2.7. Kassenbericht der Geschäftsführerin für das Jahr 2021	13
2.7.1. HH Einnahmen 2021	13
2.7.2. HH Ausgaben 2021	14
2.7.3. Niederschrift der Kassenprüfung	14
2.8 Ansatz 2022	14
3. Der vorgeschlagenen Haushaltsplan 2023 wurde in der 65. Mitgliederversammlung genehmigt	15
3.1 Einnahmen zum Verwaltungshaushalt 2023	15
3.2. Ausgaben Verwaltungshaushalt 2023	15
3.3. Einnahme und Ausgabe Vermögenshaushalt 2023	15

1. Auflistung der Stimmzahlen

Mitgliedsgemeinden	Einwohner	Stimmzahlen
	30.06.2021	
Adelzhausen	1.821	2
Affing	5.511	6
Aichach	21.620	22
Aindling	4.608	5
Baar	1.213	2
Dasing	5.835	6
Eurasburg	1.839	2
Friedberg	30.029	31
Hollenbach	2.460	3
Inchenhofen	2.666	3
Kissing	11.596	12
Kühbach	4.292	5
Merching	3.204	4
Mering	14.881	15
Obergriesbach	1.971	2
Petersdorf	1.682	2
Pöttmes	6.936	7
Rehling	2.568	3
Ried	3.186	4
Schiltberg	1.999	2
Schmiechen	1.345	2
Sielenbach	1.788	2
Steindorf	976	1
Todtenweis	1.448	2
Landkreis	135.474	145

2. Tätigkeitsbericht

2.1 Lage 2021 und 2022

- **Teilnehmendenzahlen 2021:**

Aufgrund von Vollschießung, Teilschießung und den ständigen Einschränkungen in Bezug auf Teilnehmendenzahl, Abstandsregelungen, Zulassungsbeschränkungen (Impfungen, Tests etc.), sanken TN Zahlen weiterhin. Kursleitende unterlagen anderen Vorschriften als die Teilnehmenden, einige Kursleitende sind nicht geimpft und durften zeitweise keine Kurse geben. Dies zu bewerkstelligen bedeutete einen unverhältnismäßig hohen Verwaltungsaufwand (z.B. die Impfungen und Testvorlagen zu prüfen, nachzuverfolgen und zu registrieren). Diese Vorgänge belasteten das gesamte Team und auch die Finanzlage der vhs.

- **Programm 2021:**

Im Frühjahrs- und Herbstprogramm 2021 wurden ca. 2.000 Kurse (2019 – 2.380 Kurse) angeboten, die Ausfallquote lag zwischen 70 und 50 %. (2019 - 23%) Geplant waren ca. 7.000 Unterrichtseinheiten, zustande kamen immerhin 3.300 Unterrichtseinheiten (2019 -11.800 Einheiten)

Programm 2022:

Im Frühjahrsprogramm 2022 waren 967 (2019 FJ – 1.247) Veranstaltungen geplant und 514 (2019 FJ – 983) Veranstaltungen wurden mit 2.790 (2019 FJ - 6.247) Unterrichtseinheiten mit ca. 4.270 (2019 FJ – 12.000) Teilnehmenden durchgeführt.

Für den Herbst 2022 wurden ca. 900 Veranstaltungen geplant, im Moment werden 694 mit ca.3.200 Teilnehmenden durchgeführt beziehungsweise können noch durchgeführt werden.

Um den schleppenden Start zu verbessern wurde am 5.5.2022 zusätzlich noch einmal ein kleines, in den Gemeinden ausgelegtes Sommerprogramm herausgebracht. Dies beinhaltet vor allem die „verschobenen“ Kurse und die Kurse, die noch nicht gestartet waren. Dieses wurde mit erheblichen Werbemaßnahmen begleitet (Anzeigen, Plakate, „Eule Extra“ 4-seitiges Anzeigenheft in der Zeitung, Stände auf Wochenmärkten und auf der WI-LA, Herbstmarkt beim Segmüller, Banner an Bauzäunen).

Maßnahmen für die Geflüchteten:

Im März 2022 wurde in Kooperation mit dem vhs Landkreis Neu-Ulm e.V. mit Online Deutsch Kursen für ukrainisch Geflüchtete begonnen. Über 100 Teilnehmenden aus unserem Landkreis konnten sofort in Online Kursen untergebracht werden. Diese Kurse wurden über Spenden (Sparkasse Aichach-Schrobenhausen, Rotary Club Friedberg und Inner Wheel Club Augsburg) refinanziert.

Es wurde ein Online Kurs für ehrenamtliche Helfer zum Erlernen der ukrainischen Sprache organisiert.

Über den Bayerischen Volkshochschulverband startete im Herbst in Aichach ist ein EOK Kurs mit 19 Geflüchteten. Zwei Integrationskurse werden mit unserer Partner vhs Schrobenhausen in Mering und Friedberg durchgeführt. Im Jahre 2022 liefen bzw. laufen 2 Alphabetisierungskurse.

Für die ukrainischen Geflüchteten wurden reguläre Kurse zur kostenfreien Teilnahme zur Auswahl gestellt. Die Kursleitenden haben sich bereit erklärt, inklusiv zu arbeiten und den

Kursinhalt auf Englisch oder in russischer Sprache zu wiederholen. Hierbei entsteht kein finanzieller Mehrbedarf, da die Kurse „sowieso“ schon laufen.

Verwaltung und Finanzen:

- Es wurden zur Verbesserung der Finanzlage Überbrückungshilfen beantragt und gewährt. Im Jahre 2021 wurden 8.777,17 € an die vhs ausbezahlt. Der Restbetrag und die Zahlungen für das Jahr 2022 betragen insgesamt 35.938,75 €. Es wurde im Jahre 2021 Kurzarbeitergeld in Höhe von 13.128,69 eingenommen.
- Digitalisierung:
 - Im Bereich Kufer Tool für Außenstellenleitende, Kursleitende und für Hausmeister
 - Honorarverträge werden nur noch digital in einer Cloud bearbeitet
 - Voraussetzungen wurden geschaffen, dass alle Mitarbeiterinnen die Möglichkeit haben ins Homeoffice zu gehen,
 - Hybrides Arbeiten funktioniert reibungslos
 - Virtuelle Meetings mit dem Team, Außenstellenleitende und Kursleitende routinemäßig
 - Buchungsprogramm auf DATEV Online umgestellt, ebenso die Bankauszüge
 - Hybrid Kurse, 2 Räume in Aichach eingerichtet und in Friedberg in Vorbereitung (Angebote werden leider sehr schlecht angenommen)
 - Nötige Aufrüstung und Modernisierung von Server, Hardware und Software in der Geschäftsstelle

2.2 Mitarbeitende, Außenstellenleitende, Kursleitende

- Rückgang der Zahl der Kursleitenden (u.a. Generationswechsel, niedrige Honorare)
- Für die Außenstellenleitenden wurde ein neues Vergütungssystem nach Gemeindegröße eingeführt, ebenso wurde für diese die Ehrenamtspauschale (aufgrund ihrer Tätigkeitsbeschreibung ist eine Aufwandspauschale nicht möglich) eingeführt.
20 Außenstellenleitende: 1 Sozialversicherungspflichtige, 4 Minijob und 14 Ehrenamtspauschalen
- Geschäftsstelle:
3 Vollzeitstellen (Geschäftsführerin, 2 Verwaltungsmitarbeiterinnen)
4 Teilzeitstellen:
2 hauptamtliche pädagogische Mitarbeiterinnen (HPM) (jeweils 15 Std.)
-> Geschäftsführung und HPM werden mit ca. 20.000 € vom bvv gefördert
3 Verwaltungsmitarbeiterinnen (20, 24, 28 Stunden), 1 Reinigungskraft mit 2 Stunden

2.3 Allgemeine Verwaltungslage

- Mitgliederbeitragszahlungen
- Umstellung des Buchhaltungsprogrammes RIXEN auf DATEV im Zuge der Umstellung der kameralistischen Buchhaltung auf Einnahmen/ Ausgaben Rechnung, ab 01.01.2022 laut Vorstandsbeschluss

- Erfolgreiche Rezertifizierung nach EFQM (Voraussetzung für die Mitgliedschaft im Volkshochschulverband)

2.4. Projekte u.a. Kooperationspartner

2.4.1. Verschiedene

- Das Repair Café wurde 2021 auf Grund der Corona Pandemie ausgesetzt. Leider findet sich im Moment kein Träger.
- Aufnahme der ärztlichen Vortragsreihe mit neuen Kooperationspartnern: Freundeskreis des Krankenhauses Aichach und Friedberg in Zusammenarbeit mit den Kliniken an der Paar wurde im Herbst 2022 erfolgreich wieder aufgenommen (70 Hörer in Friedberg)
- Kooperationen mit dem Bildungsbüro, Ökomodellregion, Wittelsbacher Land Verein entsprechend den erlaubten Möglichkeiten, Stadt Aichach, Stadt Friedberg, Landratsamt, KJR Aichach-Friedberg e.V., Familienstützpunkten und weiteren Partnern
- Die Geschäftsleitung Frau Gribl ist Mitglied in der Kompetenzgruppe „BNE“ im Bayerischen Volkshochschulverband

2.4.2. Ergebnisoffene Prüfung eines möglichen Zusammenschlusses des Volkshochschulen Augsburg Stadt e.V., Augsburger Land e.V. und des Volkshochschule Landkreis Aichach-Friedberg e.V.

Die Geschäftsführerinnen der drei potentiellen Kooperationspartner trafen sich in 2 Workshops, angeleitet von Frau Mühlbauer (EFQM Betreuerin des Bayer. Volkshochschulverbandes) und erarbeiteten eine mögliche Vorgehensweise. Diese wurden in der nachfolgenden Präsentation zusammengefasst. Der 1. Meilenstein ist ein Erarbeiten eines Konzeptes für „VHS A³ - Fit für die Zukunft“ in den Bereichen: Digitalisierung/ Drittmittel/ Marketing. Hierzu trifft sich die Gruppe erneut um eine Konzeption und Finanzierung zu erarbeiten. Die Vorstände des vhs Landkreis Aichach-Friedberg e.V. wurden über die Ergebnisse informiert und gaben das weitere Vorgehen frei.

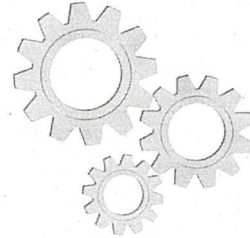
Ergebnisoffene Prüfung VHS A³ Volkshochschulen Augsburg Stadt Augsburger Land – Lkr. Aichach-Friedberg

Ergebnisse aus den Workshops
am 21.09. und 05.10.2022

Heike Mühlbauer
Mühlbauer Management Training



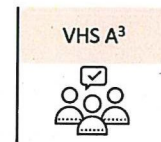
Marina Bilotta-Gutheil, vhs Augsburg Stadt
Christa Steinhart, vhs Augsburger Land e.V.
Susanne Gribl, vhs Lkr. Aichach-Friedberg e.V.



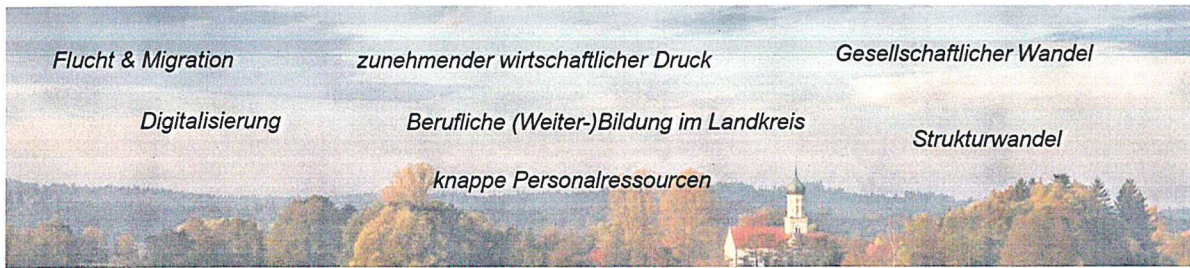
MÜHLBAUER · MANAGEMENT · TRAINING

Kooperation und Zusammenarbeit der VHS A³ - „Bildungsketten für die Region“

- 1 Gutachten zum möglichen
Zusammenschluss der
Volkshochschulen Augsburg
Stadt und Land 2020/21
Fazit: Sinnvoll für
Erwachsenenbildung A³
- 2 Wiederaufnahme der Beratung
21.09.22: Prüfung der
Möglichkeiten der
Zusammenarbeit
- 3 05.10.2022: Darstellung der
Möglichkeiten + Kennzahlen
(Perspektiven)
- 4 Vorstellen der Ergebnisse an den
Vorstand / Aufsichtsrat
- 5 Weiteres Vorgehen



Ergebnisse der 1. Prüfung 2021



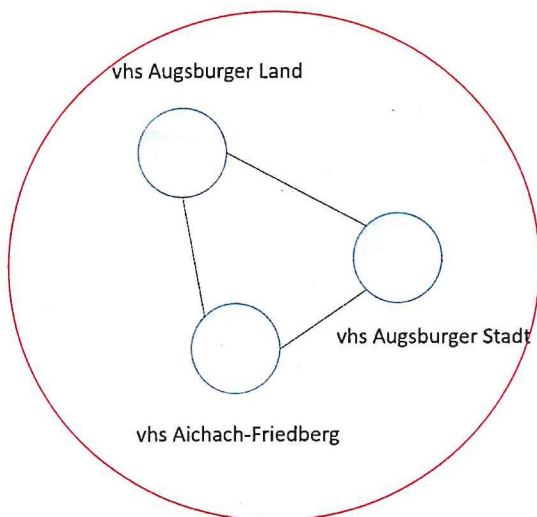
vhs Region Augsburg – Gründe für einen Zusammenschluss

- Entwicklungen im Bildungsbereich
- Realisierung von Synergieeffekten
- Entwicklungen und Umsetzung innovativer Ideen
- Digitalisierung
- Ausbau der fachlichen Arbeit (quantitativ / qualitativ)
- sich ergänzendes Leistungsspektrum
- Bindung von Teilnehmern
- Gewinnung neuer Teilnehmer

mögliche Größen- / Skaleneffekte

- Kursangebot
- Kursplanung
- Kursorganisation
- Kursleitende
- Raumplanung / -disposition
- Marketing, auch Social Media
- Honorarzahungen
- Administration / Querschnittsbereiche

Vision: Zusammenschluss der 3 Volkshochschulen



VHS A³

- Finanzierung durch Stadt Augsburg, Lkr. Augsburg, Lkr. Aichach-Friedberg

Mehrwert:

- Themenspezialisten, z.B. Medienpädagoge, Digitalisierung und Innovation,
- siehe: mögliche Größen- / Skaleneffekte auf Folie 3

Handlungsbedarf:

- Neue Rechtsform
- Gemeinsame anteilige Finanzierung
- Gebäude – Vernetzung
- gemeinsame Verwaltung, Programmplanung, Marketing,
- Gemeinsame Kurs und Kursleiter-Management
- Gemeinsame Personalstrukturen (Eingruppierung)

Fazit 2021: Zusammenschluss aufgrund der unterschiedlichen Finanzierungen und Zuständigkeiten (Landkreise, Gemeinden, Stadt Augsburg) nur mittel- bzw. langfristig möglich.

Entwurf

1. Meilenstein – Verbund für ausgewählte Bereiche Ziel: VHS A³ – Fit für die Zukunft

vhs Augsburger Land

vhs Augsburger Stadt

vhs Aichach-Friedberg



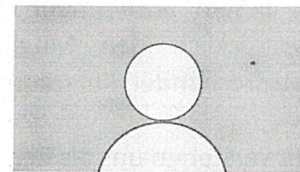
VHS A³ – Strategie und Innovation

1. Gemeinsam finanzierte Drittmittelprojekte
2. Digitalisierung
3. Marketing

Handlungsbedarf:

- Konzeption und Organisation durch die drei Volkshochschulen
- Erstellen eines gemeinsamen Finanzplans (Personal, Räume und Ausstattung)

Fazit: Zeitnahe Umsetzung möglich, hoher Mehrwert



VHS A³ – Fit für die Zukunft

1. Digitalisierung

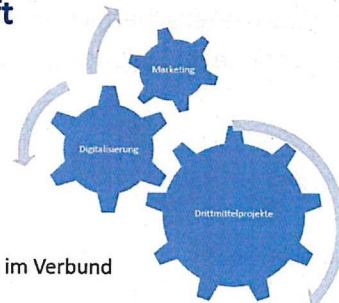
- Entwicklung und Durchführung von Onlineangeboten
- Prozessoptimierung durch Digitalisierung der Verwaltung
- Fortbildung der vhs-Mitarbeiterinnen

2. Drittmittelbereich

- gemeinsame Akquise, Antragstellung, Durchführung und Abwicklung im Verbund

3. Marketing

- Gemeinsame Marketingstrategie



Rechtliche Grundlage für die Zusammenarbeit im Verbund: z.B. Zweckvereinbarung

2.5. Bildungsverantwortung in der Erwachsenenbildung

Das vhs-Programm trägt auch weiterhin, trotz der sehr schwierigen Lage, mit seinem breit gestreuten Bildungsangebot im Sinne der Satzung und des Leitbildes zur kommunalen Daseinsvorsorge bei. Gerade im Hinblick auf die Digitalisierung und die Integration der Geflüchteten ist sich die Volkshochschule zusammen mit den Kommunen ihrer Bildungsaufgabe und -verantwortung bewusst. Wir haben versucht, den Kursbetrieb auch mit einer geringen Teilnehmendenzahl aufrecht zu erhalten. Ein deutlicher Anstieg der Teilnehmenden ist im Themenbereich „Energie“ zu verzeichnen. Die große Herausforderung wird sein, die Menschen

wieder zu mobilisieren, am vielfältigen Bildungsangebot teilzunehmen. Die Sehnsucht nach Bildungsangeboten in Präsenz ist zu erkennen, aber aufgrund der steigenden Inflation und der ungewissen wirtschaftlichen Lage ist eine deutliche Zurückhaltung zu spüren. Der Volkshochschule Landkreis Aichach-Friedberg e.V. kommt mit seinen moderaten Gebühren auch in dieser Hinsicht seinem Anspruch - qualitative hochwertige Bildung für alle, vor Ort, zu erschwinglichen Preisen - nach.

Die Auswirkungen und Folgen der Pandemie konnte die vhs nur mit Hilfe der Mitgliedsbeiträge der Mitglieder bewältigen. Mit den für das Jahr 2023 angesetzten Mitgliedsbeiträgen kann die vhs auch weiterhin flächendeckend, hochwertige Bildung zu moderaten Preisen anbieten.

Der Volkshochschule Landkreis Aichach-Friedberg e.V., der kommunale Bildungsträger in der Region, kann somit auch seiner Bildungsaufgabe, wie diese in der Bayerischen Verfassung verankert ist, auch weiterhin nachkommen.

In diesem Zusammenhang danken der Volkshochschule Landkreis Aichach-Friedberg e.V. ausdrücklich den Mitgliedsgemeinden und dem Landkreis für die Bereitstellung der entsprechenden Kursräume und der finanziellen Unterstützung in Form der Mitgliedsbeiträge.

Wir verstehen uns als Begegnungsstätte und Lernort für alle Menschen - unabhängig von ihrem Alter, ihrer Herkunft, ihrer Nationalität, ihrem Glauben und ihren Handicaps. In unseren Kursen werden alle Interessierte aufgenommen. Mit speziellen Veranstaltungsformaten ist es uns wichtig einen gesellschaftlichen Beitrag zur Inklusion zu leisten. Im Frühjahrssemester 2023 werden spezielle Inklusionsangebote aufgenommen.

2.6. Jahresergebnisse 2021

2.6.1 Kursdaten

vhs Landkreis Aichach-Friedberg e.V. Kennzahlen - Statistik

Stand: 21.11.2022
Seite: 1

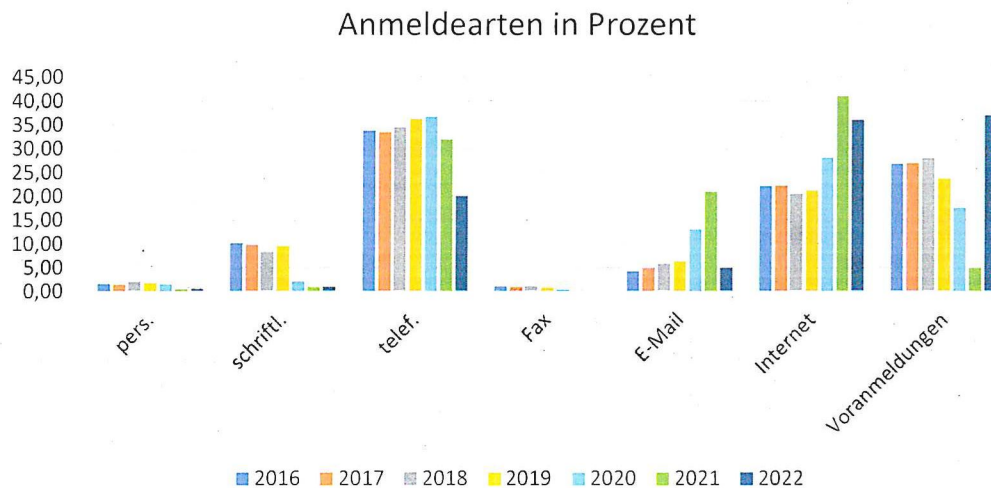
Auswertung	2017	2018	2019	2020	2021
Geplante Veranstaltungen	2450	2439	2382	2073	2125
Durchgeführte Veranstaltungen	1882	1891	1843	1197	714
Ausgefallene Veranstaltungen	568	548	539	876	1411
Durchgeführte Unterrichtsstunden	12.401,42	12.875,68	11.763,41	4.438,74	2.979,67
Teilnehmer Unterrichtsstunden	140.772,85	141.048,41	132.958,35	39.081,96	24.119,71
Gebühreneinnahmen	959.408,05	977.276,33	941.132,78	395.278,11	304.533,39

Auswertung: Anzahl Teilnehmer (incl. Vorträge)

KursNr: 0 - ZZ / im Zeitraum: 01.01.2021 - 31.12.2021 / mit Außenst.

Gruppierung	Ergebnis	Prozent
o. Eintrag	267	4,89%
o. Hinterlegung	0	0,00%
Adelzhausen	18	0,33%
Affing	35	0,64%
Aichach	862	15,80%
Aindling	116	2,13%
Dasing	80	1,47%
Eurasburg	52	0,95%
Friedberg	763	13,99%
Griesbeckerzell	16	0,29%
Hollenbach	32	0,59%
Inchenhofen	94	1,72%
Kissing	202	3,70%
Kühbach	65	1,19%
Merching	68	1,25%
Mering	337	6,18%
Obergriesbach	69	1,26%
Pöttmes	8	0,15%
Rehling	69	1,26%
Ried	17	0,31%
Schiltberg	51	0,93%
Steindorf	11	0,20%
Todtenweis	8	0,15%
Zentrale Verantst.	2215	40,60%
Summe:	5455	

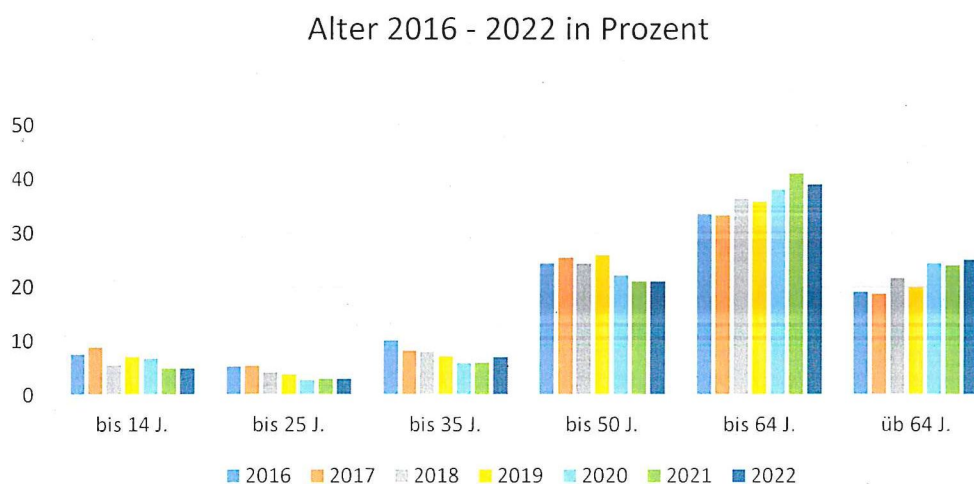
2.6.2 Entwicklung der Anmeldearten von 2016 – 2021 – (2022)



Erläuterung:

Die Internet Anmeldung konnte gesteigert werden. Dies ist sehr erfreulich, da Verwaltungsprozesse (Anmeldebestätigungen, Kurseinbuchungen automatisiert ablaufen). Der geringe Anteil an Voranmeldungen im Jahre 2021 erklärt sich dadurch, dass die Teilnehmenden keine Möglichkeit hatten sich im Kurs für den nächsten anzumelden, da die Kurse abgebrochen werden mussten. Der hohe Anteil im Jahre 2022 deutet darauf hin, dass die Teilnehmenden 2022 vor allem aus treuen Stammtteilnehmenden bestehen, die ihre Kurse regelmäßig buchen.

2.6.3. Entwicklung TN- Altersstruktur – in Prozent



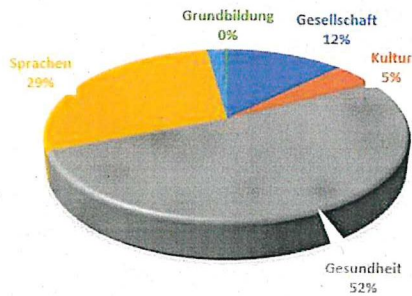
Erläuterung:

Es ist deutlich zu erkennen, dass Gruppe zwischen 50 – 64 Jahren den größten Anteil an unsren Teilnehmenden darstellen. An der Abnahme 2022 bei den „bis 64-Jährigen“ und die Zunahme bei den „über 64-Jährigen ist zu sehen, dass unsere Teilnehmenden langjährige Stammkunden sind. Die vhs sollte sich intensiv um die Gewinnung neuer Zielgruppen bemühen.

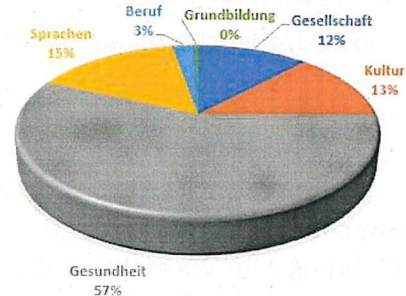
2.6.4 Verteilung der Veranstaltungen 2021 im Vergleich 2019 auf die Fachbereiche

Gesellschaft	Kultur	Gesundheit	Sprachen	Beruf	Grundbildung	Gesellschaft	Kultur	Gesundheit	Sprachen	Beruf	Grundbildung
50	19	208	116	8	1	168	181	801	218	35	5

VERTEILUNG FB 2021 NACH KURSEN



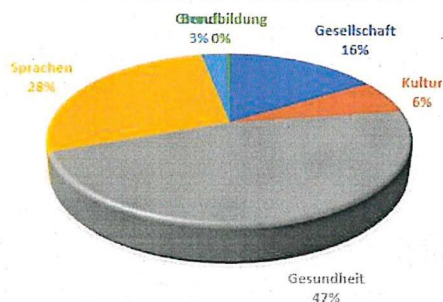
VERTEILUNG FB 2021 NACH KURSEN



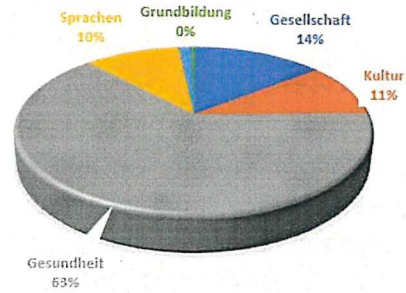
2.6.5. Verteilung der Teilnehmenden 2021 im Vergleich 2019 auf die Fachbereiche

Gesellschaft	Kultur	Gesundheit	Sprachen	Beruf	Grundbildung	Gesellschaft	Kultur	Gesundheit	Sprachen	Beruf	Grundbildung
413	166	1197	704	70	9	2382	1737	10587	1732	242	58

VERTEILUNG FB 2021 NACH TN



VERTEILUNG FB 2019 NACH TN



2.7. Kassenbericht der Geschäftsführerin für das Jahr 2021

2.7.1. HH Einnahmen 2021

- Teilnehmergebühren gingen in Höhe von 184.139,06 € ein. Diese tragen zu ca. 30 % zur Deckung des Verwaltungshaushaltes i.H. von 609.924,43 € bei.
- Die Zuführung vom Vermögenshaushalt zum Verwaltungshaushalt beträgt 158.521,44 €.
- Die Mitgliedergemeinden haben eine Zuzahlung i.H. von 202.189,50 € geleistet, ebenso der Landkreis.
- Es sind Zahlungen von Kurzarbeitergeld in Höhe von 13.128,69 € sowie Überbrückungshilfezahlungen von 8.777,17 € eingegangen. Die Überbrückungshilfe von ca. 32.000 € für das 4. Quartal ist in erster Teilzahlung (ca. 13.000 €) erst im Jahre 2022 eingegangen. Die Ausgaben für EDV Ausstattung, die u.a. von dieser Überbrückungshilfe

finanziert werden konnten, sind im Jahre 2021 verbucht. Ebenso die hierfür nötigen Ausgaben für den Steuerberater.

- Der Staatszuschuss, ausbezahlt über den Bayerischen Volkshochschulverband, von 124.502,90 € orientiert sich an den Teilnehmendendoppelstunden des Jahr 2018 und ist aufgrund der gestiegenen EbFöG Mitteln höher ausgefallen als angesetzt. Wird aber im Jahre 2022, laut bvv mindestens um 10% sinken
- Der Personalzuschuss des Volkshochschulverbandes für Geschäftsleitung und Hauptpädagogische Mitarbeitende beläuft sich auf 12.933,49 €.

Fazit:

Die Finanzlage 2021 war weiterhin sehr angespannt und konnte nur mit Hilfe der Mitgliedsbeiträge (1,50 € pro Einwohner für die Gemeinden und für den Landkreis) aufrechterhalten werden. Die nötigen Rücklagen konnten gebildet werden. Die Zuführung zum Verwaltungshaushalt mit 158.521,44 € verbessert die Situation der vhs Rücklagen für die Pensionszuzahlungen des ehemaligen Geschäftsführers [REDACTED] (ca. 150.000,00 €), Künstlersozialkasse (4.000,00 €) und für eventuelle Rückzahlungen von staatlichen Zuschüssen, die noch nicht geprüft sind.

2.7.2. HH Ausgaben 2021

- Die Honorare für die Kursleitenden beliefen sich auf 122.177,27 €.
- Die Personalkosten trugen mit ca. 314.000 € etwa über 50% zu den Ausgaben bei. Die Ausgaben für den eheml. Geschäftsführer [REDACTED] betrugen 14.129,35 €.
- Die Ausgaben für die Betreuung der Hard- und Software für die vhs durch eine externe Firma zur nötigen digitalen Modernisierung erhöhten die Ausgaben um 29.668,34 €.

2.7.3. Niederschrift der Kassenprüfung

Eine Niederschrift der Kassenprüfung wurde nicht durchgeführt, für den Verwendungsnachweis ist dies nicht mehr erforderlich. Auf Grund der neuen Satzung wird eine Rechnungsprüfung vom Rechnungsprüfer des Landkreises durchgeführt. Aufgrund der Überlastung des Rechnungsprüfers des Landkreises konnte die Rechnungsprüfung noch nicht durchgeführt werden.

2.8 Ansatz 2022

Der Ansatz für die Teilnehmendengebühren für das Frühjahrsemester 2022 von 184.000 € wurde bereits mit ca. 7.000 € übertroffen. Die Ausgaben halten sich bis auf die Marketingkosten alle im Rahmen. Flankierende Marketingmaßnahmen waren aufgrund des schleppenden Semesterstartes dringend nötig.

3. Der vorgeschlagenen Haushaltsplan 2023 wurde in der 65. Mitgliederversammlung genehmigt.

3.1 Einnahmen zum Verwaltungshaushalt 2023

Die Prognose für die Teilnehmendengebühren für das Haushaltsjahr 2023 können aufgrund der unkalkulierbaren Pandemielage nur schwerlich geschätzt werden. Es wurde ein Ansatz von ca. 1/3 (350.000 €) im Vergleich zu den Zahlen vor Corona gewählt. Mit zusätzlichen staatlichen „Corona“ Hilfen kann nicht kalkuliert werden. Die Aussage des Bayerischen Volkshochschulverbandes, dass der im Jahre 2021 ausbezahlt Staatszuschuss für das Jahr 2023 in gleicher Höhe (124.502,90 €) noch einmal angesetzt werden kann, ist bereits im Laufe des Jahres 2022 revidiert worden. Der Bayerische Volkshochschulverband geht um eine Kürzung von mindestens 10% aus.

Der Mitgliedsbeitrag ist nach Beratung des Vorstands in der Sitzung vom 22.03.2022 satzungskonform auf 1,50 € pro Einwohner festgesetzt worden.

Diese Zahlungen des Mitgliedbeitrages der Städte, Gemeinden und des Landkreises wurden in den Haushaltsansatz für 2023 miteingerechnet. Der Personalzuschuss des Volkshochschulverbandes für Geschäftsleitung und Hauptpädagogischen Mitarbeiter wird auf 22.000,00 € angesetzt.

3.2. Ausgaben Verwaltungshaushalt 2023

Es wurde versucht, bei den Ausgaben des Verwaltungshaushaltes in allen Bereichen Einsparmaßnahmen durchzuführen. Die Ausgaben für die Außenstellenleitenden können aufgrund der neuen pauschalen Regelung präziser angesetzt werden. Für die 4 großen Außenstellen (Aichach, Friedberg, Mering, Kissing) ca. 21.100,00 € und für die weiteren Außenstellenleitenden 13.080,00 €. Die Kursleitendenhonorare können aufgrund der Lage nur schwerlich eingeschätzt werden und werden mit 310.000,00 € angesetzt.

3.3. Einnahme und Ausgabe Vermögenshaushalt 2023

Es wird mit einer möglichen Überschuss 2023 von 27.200,00 € gerechnet. Im Haushaltsjahr 2021 konnte eine Zufuhr zu den Rücklagen von 158.521,58 € erfolgen. Die mögliche angesetzte Rücklagenzufuhr im Haushaltsansatz 2022 von 103.344,00 € ist nach derzeitiger Lage nicht verifizierbar. Die Rücklagen für den ehemaligen Geschäftsführer [REDACTED] (150.000,00 €), die Künstlersozialkasse (4.000,00 €), eventuelle Rückzahlungen von staatlichen Zuschüssen (Soforthilfe, Rettungsschirm, EbFöG Mitteln) sind weiterhin notwendig.