

Gebührenbericht Volkshochschule 2021 und 2022



1. Rechnungsergebnisse**1.1. Ergebnis abgelaufenes Haushaltsjahr 2021**

	Ansatz (einschl. Nachtrag)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen	
	€	€	€	%
Entgelte	861.200,00	486.853,83	- 374.346,17	- 43,47
Zuweisungen	560.000,00	488.904,17	- 71.095,83	- 12,70
Spenden, Sponsoring, Sonstige	0,00	23.839,67	+ 23.839,67	+ 100,00
Einnahmen gesamt	1.421.200,00	999.597,67	- 421.602,33	- 29,66
Personalausgaben	1.179.300,00	1.029.927,44	- 149.372,56	-12,67
Dozentenonorare	589.135,52	407.361,33	- 181.774,19	- 30,85
Sachkosten/Verw.-Kosten	63.300,00	47.907,64	- 15.392,36	- 24,32
Sonstige Ausgaben *	36.100,00	16.836,16	- 19.263,84	- 53,36
Gebäudekosten **	162.261,35	131.393,94	- 30.867,41	- 19,02
Abschreibung, Verzinsung	36.369,94	36.369,94	0,00	0,00
VKE	246.900,00	221.923,00	- 24.977,00	- 10,12
Ausgaben gesamt	2.313.366,81	1.891.719,45	- 421.647,36	- 18,23
Zuschussbedarf (-)	892.166,81	892.121,78	- 45,03	- 0,01
Kostendeckungsgrad (%)	61,43	52,84		

.2. Ergebnis abgelaufenes Haushaltsjahr 2022

	Ansatz (einschl. Nachtrag)	Rechnungs- ergebnis	Abweichungen	
	€	€	€	%
Entgelte	865.700,00	848.017,49	- 17.682,51	- 2,04
Zuweisungen	632.000,00	537.344,47	- 94.655,53	- 14,98
Spenden, Sponsoring, Sonstige	25.000,00	21.970,43	- 3.029,57	- 12,12
Einnahmen gesamt	1.522.700,00	1.407.332,39	- 115.367,61	- 7,58
Personalausgaben	1.291.700,00	1.017.144,82	- 274.555,18	- 21,26
Dozentenonorare	585.242,92	608.612,30	+ 23.369,38	+ 3,99
Sachkosten/Verw.-Kosten	75.442,36	79.809,46	+ 4.367,10	+ 5,80
Sonstige Ausgaben *	30.369,87	26.057,53	- 4.312,34	- 14,20
Gebäudekosten **	139.955,88	113.793,54	- 26.162,34	- 18,69
Abschreibung, Verzinsung	38.400,00	37.472,81	- 927,19	- 2,41
VKE	214.500,00	205.004,00	- 9.496,00	- 4,43
Ausgaben gesamt	2.375.611,03	2.087.894,46	- 287.716,57	-12,11
Zuschussbedarf (-)	852.911,03	680.562,07	- 172.348,96	- 20,21
Kostendeckungsgrad (%)	64,1	67,4		

* Versicherungen, Steuern, Mitgliedsbeiträge, Erstatt.an Bauhof/Fuhrpark, Sonstiges

** Bauunterhalt, Energie-, Bewirtschaftungs- und Reinigungskosten, Mieten u. Pachten

1.3. Entwicklung des Gebührenhaushalts

Jahr	Einnahmen	Ausgaben	Zuschuss (-)	Kostendeckungsgrad
	€	€	€	%
2018	1.830.462	2.731.364	900.902	67,0
2019	1.852.077	2.588.849	736.772	71,5
2020	1.280.044	2.018.789	738.745	63,4
2021	999.598	1.891.720	862.122	52,8
2022	1.407.332	2.087.894	680.562	67,4

2. Leistungen

2.1 Schulstatistik 2020 / 2021

Fachbereich	2020			2021		
	Kurse	Teilnehmer	DpStd	Kurse	Teilnehmer	DpStd
Gesellschaft	215	1.685	3.096	231	1.684	4.617
Kultur, Kunst	143	2.631	549	102	638	467
Sprachen	484	3.934	7.224	288	2.342	7.135
Gesundheit	226	1.940	530	131	896	564
Beruf und Karriere	27	186	132	16	194	56
Grundbildung	19	163	210	17	135	181
Gesamt	1.114	10.539	11.741	785	5.889	13.020

2.2 Schulstatistik 2021 / 2022

Fachbereich	2021			2022		
	Kurse	Teilnehmer	DpStd	Kurse	Teilnehmer	DpStd
Gesellschaft	231	1.684	4.617	504	4.217	6.313
Kultur, Kunst	102	638	467	202	3.316	909
Sprachen	288	2.342	7.135	367	3.173	8.532
Gesundheit	131	896	564	245	1.838	1.141
Beruf und Karriere	16	194	56	20	88	103
Grundbildung	17	135	181	30	226	235
Gesamt	785	5.889	13.020	1.365	12.858	17.233

2.3 Prüfungsteilnahmen

Art	2019	2020	2021	2022
Sprachprüfungen anerkannter Prüfungsinstitutionen (Goethe, telc)	118	98	73	116
Landeseinheitliche Prüfungen (Einbürgerungstest, Xpert)	147	123	98	140

2.4 Bildung und Teilhabe

Schuljahr	Anzahl Schulen	Anzahl Kinder	Stundenumfang (à 45 Minuten)
2016/17	20	167	7.841
2017/18	25	165	9.037
2018/19	27	195	9.921
2019/20	28	171	5.113
2020/21	23	189	7.560
2021/22	18	238	10.100
2022/23	25	399	12.020

2.4 Betriebsgröße

Zahl der Betriebsstätten*	2019	2020	2021	2022
Zentrale (VHS-Gebäude, Hallstraße)	1	1	1	1
Außenstelle Ingolstadt (Kugelbastei, Jesuitenstraße)	1	1	1	1
Außenstellen	6	6	6	6

*Die vhs-Zentrale in der Hallstraße wird als Einheit gezählt.
Im Haus befinden sich 13 Unterrichtsräume, darunter auch Werkstätten und Kino.

Personalstand in VZÄ**	2020	2021	2022
Hauptberufliche Leitung	1	1	1
Hauptberufliches Pädagogisches Personal	5	5	5
Verwaltungsmitarbeiter	8	8	8
Dozenten (nebenberuflich)	404	361	413
Hauptberufliche Lehrkräfte	8	8	5

**Hier werden alle im Kalenderjahr an der vhs beschäftigten Personen erfasst, unabhängig von ihrem Status im Stellenplan.

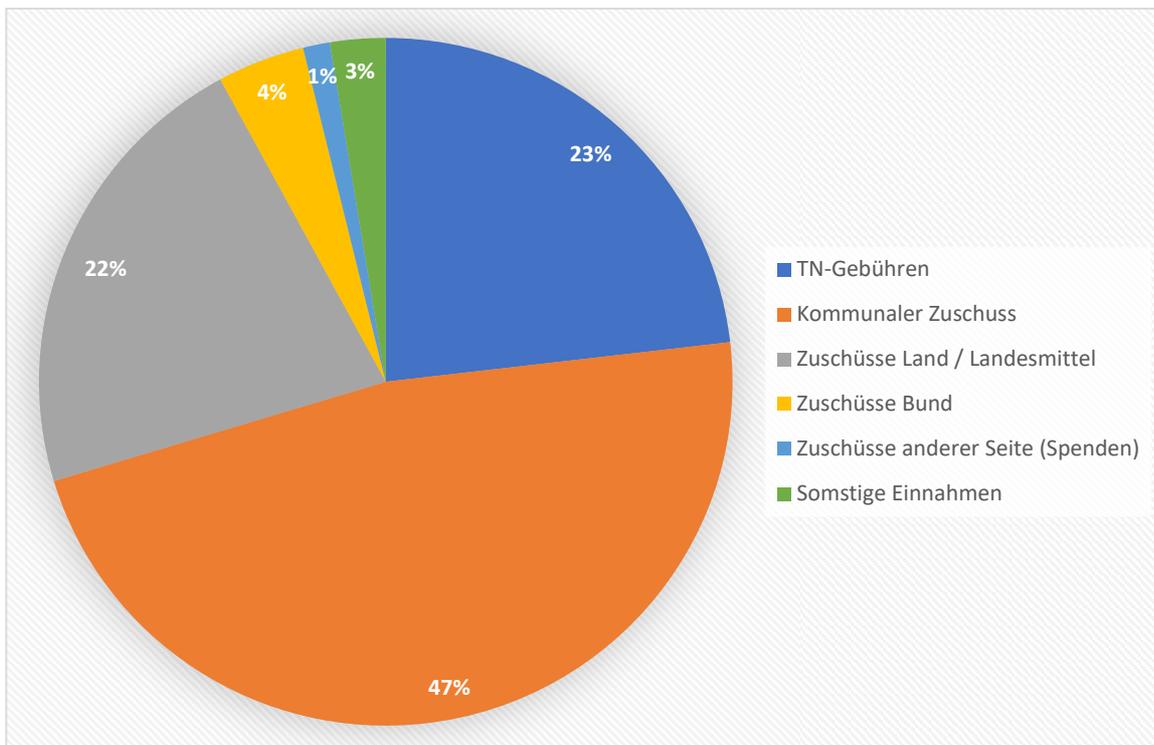
3. Erläuterungen

3.1 Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2021 war gekennzeichnet durch die Corona-Pandemie. Das Frühjahrssemester 2021 startete rein digital. Erst im Mai 2021 durfte der Kursbetrieb wieder aufgenommen werden. Durch die monatelange Schließung der Erwachsenenbildungseinrichtungen in Bayern lag das Rechnungsergebnis unter dem des Vorjahres, das ebenfalls bedingt durch die Pandemie schlechter ausfiel als in den Jahren zuvor. Der Kostendeckungsgrad lag 2021 bei 52,8% (63,4% in 2020). Ein Teilnehmerrückgang von rund 50% war zu verzeichnen. Auch die Anzahl an durchgeführten Kursen sank von 1.114 im Jahr 2020 auf 785. Die Doppelstundenleistung hingegen stieg von 11.741 auf 13.020 an, was vor allem den Aktivitäten an Schulen zuzuschreiben ist. Im zweiten Corona-Schuljahr gab es eine verstärkte Nachfrage nach Lernförderung über Bildung und Teilhabe.

Das Haushaltsjahr 2022 zeigt eine allmähliche Erholung von der Corona-Krise, allerdings noch mit deutlich schlechteren Kennzahlen als vor der Pandemie. Der Kursbetrieb konnte wieder ohne Einschränkungen stattfinden. Das während der ersten Schließung eingeführte online-Segment im Kursangebot ist inzwischen zum festen Bestandteil des vhs-Programms geworden. Der Kostendeckungsgrad ist von 52,8% auf 67,4% gestiegen, die Teilnehmerzahl um mehr als 50% auf 12.858. Die Erholung ist in allen Bereichen zu verzeichnen, allerdings bewegen sich die Kennzahlen nicht auf dem Niveau von 2019.

3.2.1 Einnahmen 2021

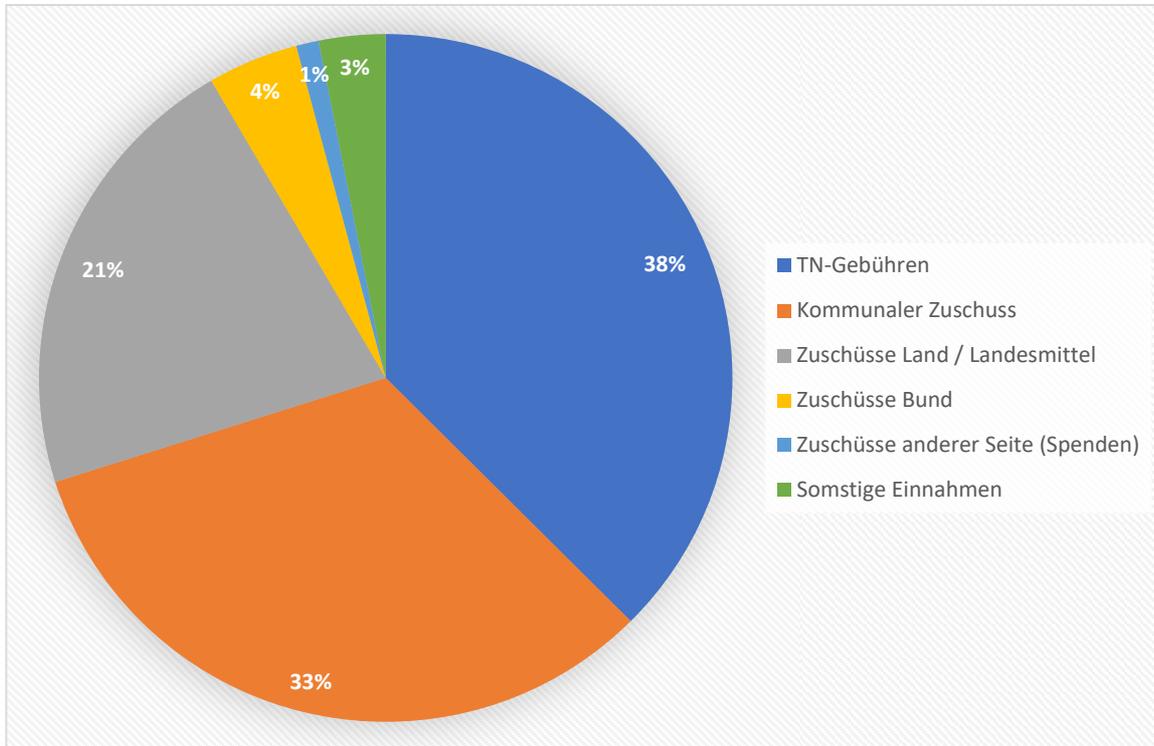


Quelle: Verwendungsnachweis der vhs Ingolstadt, 2021

Anlage zur Sitzungsvorlage V0022/24

Der Haushaltsansatz 2021 lag bei den Einnahmen bei 1.421.200 EUR. Durch die monatelange Betriebsuntersagung konnten jedoch nur Einnahmen in Höhe von 999.597,67 EUR erzielt werden. Die Abweichung zum Ansatz betrug -29,66%.

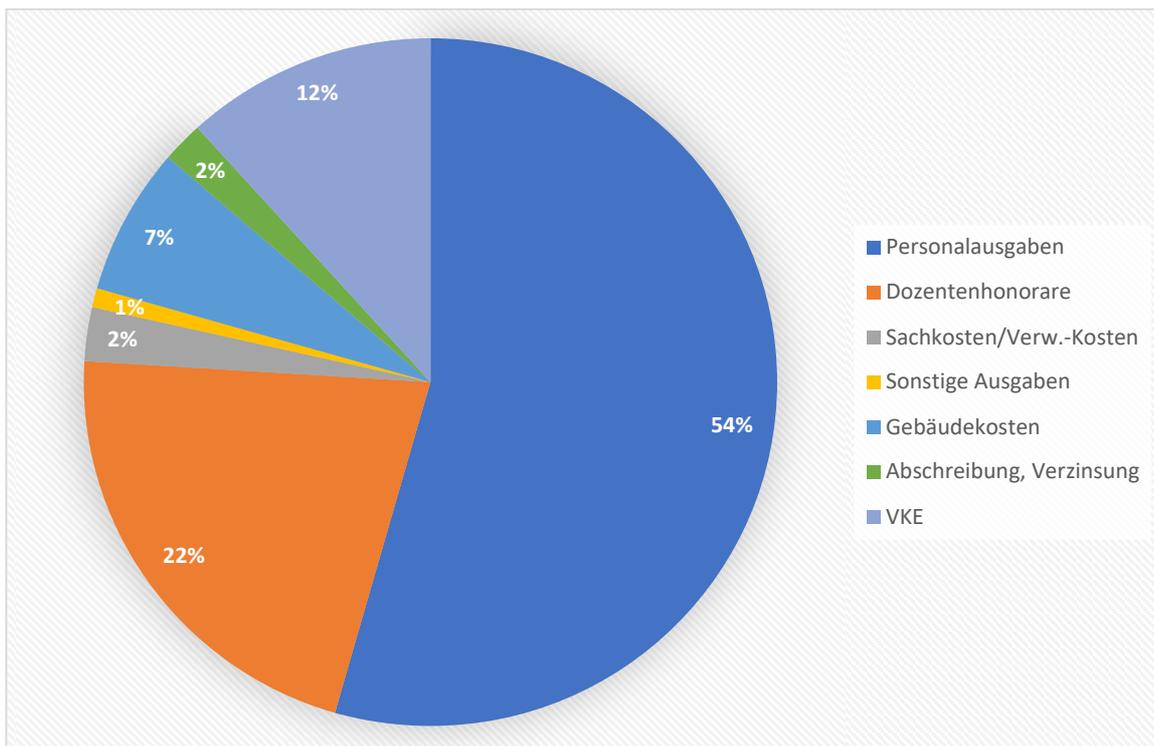
3.2.2 Einnahmen 2022



Quelle: Verwendungsnachweis der vhs Ingolstadt, 2022

2022 konnte der Ansatz bei den Einnahmen (1.522.700 EUR) mit 1.407.332,39 EUR fast erreicht werden. Die Abweichung betrug lediglich -7,58%

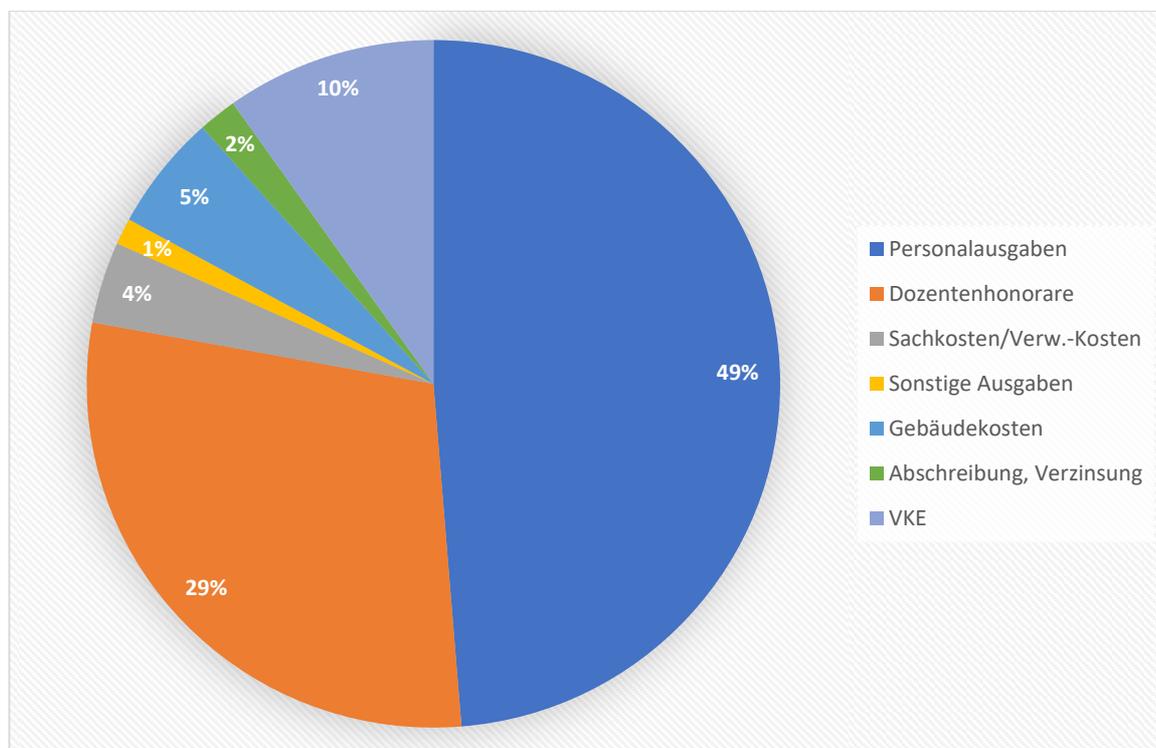
3.3.1 Ausgaben 2021



Quelle: Verwendungsnachweis der vhs Ingolstadt, 2021

Der Haushaltsansatz 2021 lag bei den Ausgaben bei 2.313.366,81 EUR. Tatsächlich ausgegeben wurden um 18,23% weniger (1.891.718,45 EUR), sodass der Zuschussbedarf im Rechnungsergebnis aufgrund des Nachtragshaushalts nur 45,03 EUR vom Ansatz abgewichen ist.

3.3.2 Ausgaben 2022



Quelle: Verwendungsnachweis der vhs Ingolstadt, 2022

2022 wurde beim Rechenergebnis 12,11% weniger ausgegeben als im Ansatz vorgesehen war, sodass der Kostendeckungsgrad auf 67,4% angestiegen ist.

3.4 Ausblick

Das Haushaltsjahr 2023 zeigt eine sehr positive Tendenz in allen Bereichen. Hier einige Kennzahlen zum Stichtag 07.12.2023:

1. Anzahl der Kurse

2021	2022	07.12.2023
785	1.368	1.700

2. Durchführungsquote

2021	2022	07.12.2023
40%	70%	76%

3. Teilnehmer

2021	2022	07.12.2023
5.889	12.858	12.738

4. Anzahl der Dozenten

2021	2022	07.12.2023
369	418	415

5. Anzahl der Unterrichtseinheiten (à 90 Minuten)

2021	2022	07.12.2023
13.020	17.233	17.211

6. Einnahmen

2021	2022	07.12.2023
999.598	1.407.332	1.665.487

4. Arbeitsschwerpunkte und Tendenzen

Implementierung und Ausbau online-Programm:

Durch die erste Betriebsuntersagung im März 2020 stellte die vhs Ingolstadt einen Teil des Kursbetriebs auf online-Formate um, ohne auf Vorerfahrungen in diesem Bereich zurückgreifen zu können. Das online-Segment ist inzwischen mit rund 20% des Kursangebots zum festen Bestandteil geworden.

Politische Bildung - Demokratiebildung:

Bis Ende 2023 gibt es vom Bayerischen Staatsministerium für Unterricht und Kultus eine Förderung für Veranstaltungen zur Politischen Bildung. Die vhs Ingolstadt hat im Berichtszeitraum regelmäßig Mittel abgerufen, um Referenten für diesen Bereich einladen zu können, ohne eine Gebühr für die Besucher erheben zu müssen.

Zusammenarbeit mit Schulen:

Die Lernförderung an Schulen über Bildung und Teilhabe konnte auch während Corona weitergeführt werden, zum Teil allerdings nur digital. Mit der Wiederaufnahme des Präsenzunterrichts und vor allem im zweiten Corona-Schuljahr stieg die Nachfrage nach Lernförderung durch die vhs weiter an. Den Höchststand erreichte sie im Schuljahr 2022/23 mit der Ukraine-Krise.

Die vhs ist seit dem Schuljahr 2021/22 zudem Partner einiger Schulen im Programm „Gemeinsam Brücken bauen“, das eingeführt wurde, um coronabedingte Lernrückstände aufzuholen.

Bildung für Nachhaltige Entwicklung – Faire vhs:

Während Corona wurde der Programmbereich Bildung für Nachhaltige Entwicklung eingeführt. Erst mit der Normalisierung des Kursbetriebs ist ein gezielter Ausbau möglich gewesen und eine dauerhafte Vernetzung mit den relevanten Akteuren. Die vhs Ingolstadt gehört seit 2023 der Steuerungsgruppe Fairtrade Ingolstadt an. Ihr wurde im September 2023 als zweite bayerische Volkshochschule das Siegel „Faire vhs“ verliehen, was mit der Erfüllung eines Kriterienkatalogs verbunden ist. Die Rezertifizierung erfolgt alle zwei Jahre.

Verbundbildung mit der vhs Eichstätt:

Der Volkshochschule Eichstätt wurde zum 1.1.2022 aufgrund ihrer niedrigen Kennzahlen vom Bayerischen Volkshochschulverband mit dem Ausschluss aus dem Verband gedroht. Eine staatliche Förderung wäre dann nicht mehr möglich. Ein Verbund mit der vhs Ingolstadt kann das abwenden. Derzeit wird eine Verbundlösung erarbeitet, bei der die beiden Volkshochschulen auf Augenhöhe zusammenarbeiten mit der vhs Ingolstadt als Hauptstelle. Der gemeinsame Auftritt ist für 2025 geplant.