

VHS Liquiditätsberechnung - Zusammenfassung

Stand: 01.09.2023

Hinweis: Bei den Werten handelt sich um eine Hochrechnung, das tatsächliche Ergebnis kann hiervon deutlich abweichen.

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022	2023				2024	2025	2026	
		Ergebnis	Ansatz	Buchungen bis Juli	Hochrechnung	Vergleich Hochrechnung/ Ansatz	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine	628.003 €	593.700 €	226.304 €	806.300 €	212.600 €	36%	749.000 €	752.200 €	712.300 €
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	594.673 €	715.000 €	443.142 €	884.800 €	169.800 €	24%	882.000 €	919.200 €	961.300 €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.702 €	46.500 €	5.094 €	69.800 €	23.300 €	50%	71.500 €	75.600 €	79.500 €
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4 €	0 €	3 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	332 €	200 €	206 €	200 €	0 €	0%	200 €	200 €	200 €
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender	1.314.713 €	1.355.400 €	674.749 €	1.761.100 €	405.700 €	30%	1.702.700 €	1.747.200 €	1.753.300 €
10	- Personalauszahlungen	937.218 €	1.046.800 €	610.609 €	1.239.300 €	192.500 €	18%	1.291.400 €	1.341.100 €	1.345.800 €
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.605 €	155.500 €	59.180 €	116.300 €	-39.200 €	-25%	105.000 €	110.000 €	113.900 €
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	689 €	700 €	334 €	700 €	0 €	0%	700 €	700 €	800 €
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0 €	0 €	224.435 €	224.400 €	224.400 €		0 €	0 €	0 €
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	255.447 €	273.200 €	19.340 €	280.000 €	6.800 €	2%	282.000 €	285.200 €	295.500 €
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender	1.364.959 €	1.476.200 €	913.898 €	1.860.700 €	384.500 €	26%	1.679.100 €	1.737.000 €	1.756.000 €
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	-50.246 €	-120.800 €	-239.149 €	-99.600 €	21.200 €	-18%	23.600 €	10.200 €	-2.700 €
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0 €	0 €	13.142 €	13.100 €	13.100 €		0 €	0 €	0 €
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	13.142 €	13.100 €	13.100 €		0 €	0 €	0 €
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachver	29.725 €	3.000 €	716 €	3.000 €	0 €	0%	3.100 €	3.200 €	3.300 €
29	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.904 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.629 €	3.000 €	716 €	3.000 €	0 €	0%	3.100 €	3.200 €	3.300 €
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus	-31.629 €	-3.000 €	12.425 €	10.100 €	13.100 €	-437%	-3.100 €	-3.200 €	-3.300 €
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-81.875 €	-123.800 €	-226.724 €	-89.500 €	34.300 €	-28%	20.500 €	7.000 €	-6.000 €
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum	-81.875 €	-123.800 €	-226.724 €	-89.500 €	34.300 €	-28%	20.500 €	7.000 €	-6.000 €
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	565 €	0 €	90.909 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	12.243 €	0 €	13.466 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen	-11.678 €	0 €	77.442 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	394.468 €	300.916 €	300.916 €	300.900 €	-16 €	0%	211.400 €	231.900 €	238.900 €
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-93.552 €	-123.800 €	-149.281 €	-89.500 €	34.300 €	-28%	20.500 €	7.000 €	-6.000 €
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des	300.916 €	177.116 €	151.635 €	211.400 €	34.284 €	19%	231.900 €	238.900 €	232.900 €

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022	2023			2024	2025	2026	
		Ergebnis	Ansatz	Buchungen bis Juli	Hochrech- nung	Vergleich Hochrechnung/ Ansatz	Hochrech- nung	Hochrech- nung	Hochrech- nung
Nachrichtlich: Bereinigung Hochrechnung 2023 um einmalige Vorgänge und ohne zusätzliche Zuschüsse der Kommunen									
(Bereinigung um Rückzahlung Corona-Hilfen an Kommunen und um Zuschuss Digitalpaket)									
Bereinigte Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln					-78.600 €				
Bereinigter Endbestand Zahlungsmittel 31.12.					222.300 €				
Nachrichtlich: Hochrechnung ohne zusätzliche Zuschüsse Kommunen									
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln ohne zusätzliche Zuschüsse Kommunen					-289.900 €	-114.400 €	-112.800 €	-73.100 €	
Endbestand Zahlungsmittel 31.12. ohne zusätzliche Zuschüsse Kommunen					11.000 €	-103.400 €	-216.200 €	-289.300 €	
Berechnung der Mindestliquidität									
Personalaufwand (ohne Verrechnungen/Dozenten honorare)			624.600 €		634.000 €		695.700 €	716.500 €	698.700 €
Mindestliquiditätsrücklage in Höhe von 1/3 des Personalaufwands			208.200 €		211.400 €		231.900 €	238.900 €	232.900 €
Differenz Mindestliqu.rücklage - Endbestand Zahlungsmittel			-31.084 €		0,00 €		0 €	0 €	0 €
Auswirkungen Tarifierhöhung									
Steigerung Personalkosten Verwaltung aufgrund Tarifierhöhung TVöD					23.100 €		59.100 €	20.700 €	21.300 €
Steigerung regulärer Zuschuss Kommunen aufgrund Tarifierhöhung					0 €		10.500 €	3.400 €	3.400 €
Nicht durch regulären Zuschuss gedeckte Steigerung Personalkosten					23.100 €		48.600 €	17.300 €	17.900 €

VHS Liquiditätsberechnung - Im Detail

Stand: 01.09.2023

Hinweis: Bei den Werten handelt sich um eine Hochrechnung, das tatsächliche Ergebnis kann hiervon deutlich abweichen.

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022		2023			2024	2025	2026	Anmerkungen	
		Ergebnis	Ansatz	Buchungen bis Juli	Hochrechnung	Vergleich Hochrechnung/ Ansatz	Hochrechnung	Hochrechnung	Hochrechnung		
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine	628.003 €	593.700 €	226.304 €	806.300 €	212.600 €	36%	749.000 €	752.200 €	712.300 €	
	+ • 61410001 Zuschuss Land	119.760 €	119.700 €	61.056 €	119.700 €	0 €	0%	120.000 €	125.000 €	130.000 €	Annahme: Steigerung Landesförderung
	+ • 61410002 Zuschuss Land sonstige Programme	0 €	0 €	3.704 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	+ • 61412003 Zuschuss Land Sprachförd. Grundschule	16.150 €	14.000 €	12.750 €	12.800 €	-1.200 €	-9%	12.800 €	12.800 €	12.800 €	
	+ • 61420001 Zuschuss Stadt Winnenden	107.034 €	116.400 €	66.488 €	116.400 €	0 €	0%	119.400 €	124.100 €	126.400 €	Reguläre Steigerung aufgrund Tarif
	Zusätzlicher Zuschuss Stadt Winnenden	0 €	0 €	0 €	114.400 €	114.400 €		77.100 €	68.400 €	38.300 €	Zur Sicherstellung Mindestliquidität
	+ • 61420002 Zuschuss Schwaikheim und Leutenbach	50.136 €	51.800 €	50.695 €	50.700 €	-1.100 €	-2%	55.100 €	57.500 €	59.200 €	Reguläre Steigerung aufgrund Tarif
	Zusätzlicher Zuschuss Schwaikheim	0 €	0 €	0 €	38.200 €	38.200 €		25.700 €	22.800 €	12.800 €	Zur Sicherstellung Mindestliquidität
	Zusätzlicher Zuschuss Leutenbach	0 €	0 €	0 €	46.600 €	46.600 €		31.300 €	27.900 €	15.600 €	Zur Sicherstellung Mindestliquidität
	+ • 61420003 Zuschuss Berglen	1.000 €	1.000 €	2.000 €	1.000 €	0 €	0%	1.000 €	1.000 €	1.000 €	Reguläre Steigerung aufgrund Tarif
	Zusätzlicher Zuschuss Berglen	0 €	0 €	0 €	1.200 €	1.200 €		800 €	700 €	400 €	Zur Sicherstellung Mindestliquidität
	+ • 61420004 Zuschuss Landkreis	25.488 €	20.000 €	0 €	20.000 €	0 €	0%	25.000 €	26.000 €	27.000 €	Annahme: Steigerung Zuschuss Landkreis
	+ • 61420010 Zuschuss Stadt Winnenden für Verwaltungsarbeiten	18.013 €	22.300 €	0 €	22.300 €	0 €	0%	23.000 €	23.700 €	24.400 €	Verrechnung mit Aufwendungen in gleicher Höhe
	+ • 61420011 Personalkostenzuschuss Stadt Winnenden für Hausmeister VHS	39.309 €	47.000 €	0 €	47.000 €	0 €	0%	49.600 €	51.100 €	52.600 €	Verrechnung mit Aufwendungen in gleicher Höhe
	+ • 61420012 Mietzuschuss Stadt Winnenden für Geschäftsstellen	158.099 €	165.600 €	0 €	165.600 €	0 €	0%	165.600 €	165.600 €	165.600 €	Verrechnung mit Aufwendungen in gleicher Höhe
	+ • 61420013 Zuschuss Mitgliedskommunen für öffentliche Bekanntmachungen	5.636 €	6.400 €	2.441 €	6.400 €	0 €	0%	6.400 €	6.400 €	6.400 €	Verrechnung mit Aufwendungen in gleicher Höhe
	+ • 61420014 Mietzuschuss Mitgliedskommunen für Unterrichts-, Veranstaltungsräume	5.672 €	2.500 €	0 €	2.500 €	0 €	0%	2.500 €	2.500 €	2.500 €	
	+ • 61440000 Zuweisungen für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	7.356 €	0 €	5.614 €	6.000 €	6.000 €		6.000 €	6.000 €	6.000 €	Erstattung bei Krankheit
	+ • 61460001 Förderbeitrag der KSK	2.000 €	2.000 €	0 €	2.000 €	0 €	0%	2.000 €	2.000 €	2.000 €	
	+ • 61470001 Spenden	23.035 €	13.000 €	11.672 €	14.100 €	1.100 €	8%	13.000 €	15.000 €	15.000 €	
	+ • 61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	+ • 61482005 Zuweisungen talent CAMPus	590 €	12.000 €	9.883 €	12.000 €	0 €	0%	12.700 €	13.700 €	14.300 €	Einnahmen+Ausg. in gleicher Höhe
	+ • 61490001 Corona-Hilfen	46.225 €	0 €	0 €	7.400 €	7.400 €		0 €	0 €	0 €	
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	594.673 €	715.000 €	443.142 €	884.800 €	169.800 €	24%	882.000 €	919.200 €	961.300 €	
	+ • 64610001 Einzahlungen aus Werbung	13.797 €	14.000 €	5.781 €	14.000 €	0 €	0%	14.000 €	14.000 €	14.000 €	
	+ • 64611001 Teilnehmergebühren ff	220.327 €	210.000 €	148.740 €	280.000 €	70.000 €	33%	300.000 €	320.000 €	340.000 €	Moderate Gebührenerhöhung ab Frühjahr 2024
	+ • 64611002 Teilnehmergebühren BAMF	296.491 €	420.000 €	245.962 €	500.000 €	80.000 €	19%	500.000 €	530.000 €	550.000 €	
	+ • 64612001 Teilnehmergebühren nff (ohne Auftragsmaßnahmen)	34.229 €	50.000 €	12.394 €	30.000 €	-20.000 €	-40%	30.000 €	30.000 €	30.000 €	
	+ • 64612002 Teilnehmergebühren Auftragsmaßnahmen nff	19.181 €	18.000 €	23.724 €	48.000 €	30.000 €	167%	25.000 €	12.000 €	14.000 €	2023/2024: Rückenwind Kurse
	+ • 64612003 Teilnehmergebühren Sprachförderung Grundschulen	7.769 €	3.000 €	2.982 €	6.800 €	3.800 €	127%	6.800 €	6.800 €	6.800 €	
	+ • 64612011 Teilnehmergebühren Prüfung nff	2.880 €	0 €	3.560 €	6.000 €	6.000 €		6.200 €	6.400 €	6.500 €	

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022	2023				2024	2025	2026	Anmerkungen	
		Ergebnis	Ansatz	Buchungen bis Juli	Hochrech- nung	Vergleich Hochrechnung/ Ansatz	Hochrech- nung	Hochrech- nung	Hochrech- nung		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.702 €	46.500 €	5.094 €	69.800 €	23.300 €	50%	71.500 €	75.600 €	79.500 €	
	+ • 64881001 Kostenersätze und ähnliche Einzahlungen ff	1.405 €	10.000 €	419 €	2.000 €	-8.000 €	-80%	2.000 €	2.500 €	2.800 €	
	+ • 64881002 Kostenersätze BAMF	6.092 €	10.000 €	4.675 €	10.000 €	0 €	0%	10.000 €	10.500 €	11.000 €	
	+ • 64882001 Kostenersätze nff (ohne Auftragsmaßnahmen)	4.700 €	1.000 €	0 €	1.000 €	0 €	0%	1.000 €	1.100 €	1.200 €	
	+ • 64882002 Kostenersätze Auftragsmaßnahmen nff	0 €	500 €	0 €	500 €	0 €	0%	500 €	500 €	500 €	
	+ • 64882003 Kostenersätze Sprachförderung Grundschulen	79.505 €	25.000 €	0 €	56.300 €	31.300 €	125%	58.000 €	61.000 €	64.000 €	
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4 €	0 €	3 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	+ • 66170000 Zinseinzahlungen	4 €	0 €	3 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	332 €	200 €	206 €	200 €	0 €	0%	200 €	200 €	200 €	
	+ • 65620000 Mahngebühren und ähnliches	332 €	200 €	206 €	200 €	0 €	0%	200 €	200 €	200 €	
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender	1.314.713 €	1.355.400 €	674.749 €	1.761.100 €	405.700 €	30%	1.702.700 €	1.747.200 €	1.753.300 €	
10	- Personalauszahlungen	937.218 €	1.046.800 €	610.609 €	1.239.300 €	192.500 €	18%	1.291.400 €	1.341.100 €	1.345.800 €	
	- • 70120000 Bezüge für Beschäftigte	452.517 €	464.900 €	244.448 €	488.300 €	23.400 €	5%	536.300 €	552.400 €	538.500 €	Tarifsteigerung 2024 rd. 10%, 2025 u. 2026 Annahme jeweils 3%
	- • 70191001 Dozenten honorare ff	127.998 €	156.000 €	94.923 €	210.000 €	54.000 €	35%	215.000 €	232.000 €	235.000 €	Moderate Erhöhung Honorare ab Herbst 2024 keine weitere Erhöhung
	- • 70191002 Dozenten honorare BAMF	175.985 €	240.000 €	160.931 €	285.000 €	45.000 €	19%	285.000 €	300.000 €	315.000 €	
	- • 70192001 Dozenten honorare nff (ohne Auftragsmaßnahmen)	34.571 €	20.000 €	14.206 €	30.000 €	10.000 €	50%	30.000 €	30.000 €	30.000 €	
	- • 70192002 Dozenten honorare Auftragsmaßnahmen nff	13.374 €	9.000 €	17.901 €	32.000 €	23.000 €	256%	15.000 €	8.000 €	9.000 €	2023/2024: Rückenwind Kurse (Honorare fallen vor TN-Gebühren an)
	- • 70192003 Dozenten honorare Sprachförderung Grundschulen	0 €	0 €	9.184 €	40.300 €	40.300 €		42.000 €	45.000 €	48.000 €	Bis 2022: 72762003
	- • 70192005 Dozenten honorare talent CAMPus Kinder- u. Jugendtheatertage	0 €	0 €	0 €	10.800 €	10.800 €		11.500 €	12.500 €	13.000 €	Einnahmen+Ausg. in gleicher Höhe
	- • 70220000 Beiträge zur Versorgungskasse für Beschäftigte	35.751 €	37.200 €	17.695 €	38.400 €	1.200 €	3%	42.100 €	43.400 €	42.300 €	s.o. 7012
	- • 70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte	96.903 €	117.700 €	51.208 €	104.300 €	-13.400 €	-11%	114.300 €	117.600 €	114.700 €	Verschiebungen Aufteilung Bezüge (7012) / Sozialvers. (7032).
	- • 70390010 Künstlersozialabgabe für Beschäftigte und freie Mitarbeitende	118 €	2.000 €	112 €	200 €	-1.800 €	-90%	200 €	200 €	300 €	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.605 €	155.500 €	59.180 €	116.300 €	-39.200 €	-25%	105.000 €	110.000 €	113.900 €	
	- • 72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0 €	0 €	220 €	500 €	500 €		500 €	500 €	600 €	
	- • 72210001 Unterhaltung Büro-/ Seminarraum- / Sonstige Ausstattung	226 €	1.000 €	344 €	1.000 €	0 €	0%	1.000 €	1.100 €	1.200 €	
	- • 72210002 Unterhaltung technische Ausstattung	137 €	0 €	414 €	1.000 €	1.000 €		1.000 €	1.100 €	1.200 €	
	- • 72220001 Beschaffung Büro-/ Seminarraum- / Sonstige Ausstattung	9.389 €	0 €	658 €	1.000 €	1.000 €		1.100 €	1.100 €	1.100 €	
	- • 72220002 Beschaffung technische Ausstattung	6.354 €	1.000 €	144 €	500 €	-500 €	-50%	500 €	500 €	600 €	
	- • 72310001 Mieten Unterrichtsräume	25.238 €	41.000 €	18.779 €	41.000 €	0 €	0%	41.000 €	43.000 €	43.000 €	
	- • 72310002 Mieten Integrationskurse	3.750 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 72320000 Leasing	3.858 €	5.000 €	1.954 €	4.000 €	-1.000 €	-20%	4.200 €	4.400 €	4.600 €	
	- • 72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0 €	0 €	2.142 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 72410010 Hygieneplan	1.710 €	2.000 €	0 €	0 €	-2.000 €	-100%	0 €	0 €	0 €	
	- • 72450000 Auszahlung für Gebäudereinigung	0 €	10.000 €	0 €	5.000 €	-5.000 €	-50%	5.300 €	5.500 €	5.800 €	

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022	2023				2024	2025	2026	Anmerkungen	
		Ergebnis	Ansatz	Buchungen bis Juli	Hochrech- nung	Vergleich Hochrechnung/ Ansatz	Hochrech- nung	Hochrech- nung	Hochrech- nung		
-	• 72620000 Aus-/Fortbildung, Umschulung Mitarbeitende	85 €	1.000 €	509 €	1.000 €	0 €	0%	1.100 €	1.100 €	1.100 €	
-	• 72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.048 €	1.500 €	519 €	1.500 €	0 €	0%	1.500 €	1.600 €	1.800 €	
-	• 72710010 Arbeitspläne und Werbungskosten	21.201 €	19.000 €	7.260 €	19.000 €	0 €	0%	20.000 €	21.000 €	22.000 €	
-	• 72710020 Qualitäts-Zertifizierung	690 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	800 €	1.500 €	
-	• 72720000 Auszahlungen für EDV	14.169 €	22.000 €	3.652 €	8.000 €	-14.000 €	-64%	8.000 €	8.400 €	8.800 €	
-	• 72741001 Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel ff	8.509 €	6.000 €	5.840 €	12.000 €	6.000 €	100%	12.000 €	12.400 €	13.000 €	
-	• 72741002 Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel BAMF	78 €	500 €	70 €	500 €	0 €	0%	500 €	500 €	500 €	
-	• 72742001 Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel nff (ohne Auftragsmaßnahmen)	4.845 €	4.000 €	2.687 €	6.000 €	2.000 €	50%	6.000 €	6.000 €	6.000 €	
-	• 72742002 Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel Auftragsmaßnahmen nff	269 €	500 €	193 €	500 €	0 €	0%	500 €	200 €	200 €	
-	• 72742005 Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel talent CAMPus Kinder- u. Jugendtheatertage	0 €	0 €	0 €	800 €	800 €		800 €	800 €	900 €	Einnahmen+Ausg. in gleicher Höhe
-	• 72762003 Ab 2023 nicht mehr bebuchen (alt Auszahlungen Sprachförderung Grundschulen)	60.806 €	29.000 €	13.041 €	13.000 €	-16.000 €	-55%	0 €	0 €	0 €	Ab 2023 Aufteilung in Honorare (70192003), Reisekosten (74312003) und Sachkosten (72742003).
-	• 72762005 Ab 2023 nicht mehr bebuchen (alt Auszahlungen talent CAMPus Kinder- u. Jugendtheatertage)	8.242 €	12.000 €	752 €	0 €	-12.000 €	-100%	0 €	0 €	0 €	Ab 2023 Aufteilung in Honorare (40192005), Reisekosten (44312005) und Sachkosten (42742005).
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	689 €	700 €	334 €	700 €	0 €	0%	700 €	700 €	800 €	
-	• 75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs	689 €	700 €	334 €	700 €	0 €	0%	700 €	700 €	800 €	
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0 €	0 €	224.435 €	224.400 €	224.400 €		0 €	0 €	0 €	
-	• 73190001 Rückzahlung Corona Hilfen	0 €	0 €	224.435 €	224.400 €	224.400 €		0 €	0 €	0 €	Rückzahlung Corona-Hilfen an Kommunen
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	255.447 €	273.200 €	19.340 €	280.000 €	6.800 €	2%	282.000 €	285.200 €	295.500 €	
-	• 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	845 €	1.000 €	281 €	1.000 €	0 €	0%	1.000 €	1.100 €	1.100 €	
-	• 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	700 €	1.000 €	0 €	1.000 €	0 €	0%	1.000 €	1.000 €	1.000 €	
-	• 74290001 Mitgliedsbeiträge	6.393 €	7.000 €	2.781 €	7.000 €	0 €	0%	7.000 €	7.300 €	7.600 €	
-	• 74294000 Rechts- und Beratungskosten	3.806 €	1.000 €	0 €	1.000 €	0 €	0%	1.000 €	1.000 €	1.000 €	
-	• 74310001 Bürobedarf	2.848 €	2.000 €	1.211 €	3.000 €	1.000 €	50%	3.000 €	3.100 €	3.300 €	
-	• 74310002 Kopierkosten und Papier	2.299 €	1.500 €	1.506 €	3.000 €	1.500 €	100%	3.000 €	3.100 €	3.200 €	
-	• 74310003 Reisekosten für Mitarbeitende	512 €	800 €	69 €	800 €	0 €	0%	800 €	800 €	800 €	
-	• 74310004 Speisen und Getränke	477 €	800 €	98 €	800 €	0 €	0%	800 €	800 €	800 €	
-	• 74310005 Zeitungen/Zeitschriften	1.067 €	1.200 €	1.250 €	1.700 €	500 €	42%	1.700 €	1.700 €	1.700 €	
-	• 74310006 Post- und Fernmeldegebühren	8.330 €	8.000 €	4.082 €	8.000 €	0 €	0%	8.500 €	8.800 €	9.200 €	
-	• 74310011 Dozentenfortbildung	1.897 €	2.000 €	1.015 €	2.000 €	0 €	0%	2.000 €	2.100 €	9.200 €	
-	• 74311001 Dozentenreisekosten Kurse ff	3.737 €	3.300 €	3.004 €	6.000 €	2.700 €	82%	5.000 €	5.000 €	5.000 €	
-	• 74312001 Dozentenreisekosten nff (ohne Auftragsmaßnahmen)	690 €	1.000 €	286 €	1.000 €	0 €	0%	700 €	700 €	700 €	
-	• 74312002 Dozentenreisekosten Auftragsmaßnahmen nff	358 €	300 €	687 €	1.000 €	700 €	233%	500 €	500 €	500 €	
-	• 74312005 Dozentenreisekosten talent CAMPus Kinder- u. Jugendtheatertage	0 €	0 €	0 €	400 €	400 €		400 €	400 €	400 €	Einnahmen+Ausg. in gleicher Höhe

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2022	2023				2024	2025	2026	Anmerkungen	
		Ergebnis	Ansatz	Buchungen bis Juli	Hochrech- nung	Vergleich Hochrechnung/ Ansatz	Hochrech- nung	Hochrech- nung	Hochrech- nung		
	- • 74410001 Künstlersozialabgabe Externe	15 €	0 €	73 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
	- • 74430000 Versicherungen und Schadensfälle	414 €	1.000 €	557 €	1.000 €	0 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €		
	- • 74520010 Winnenden für Verwaltungsarbeiten	18.013 €	22.300 €	0 €	22.300 €	0 €	23.000 €	23.700 €	24.400 €	Zuschuss in gleicher Höhe	
	- • 74520011 Personalkostenerstattung an Stadt	39.309 €	47.000 €	0 €	47.000 €	0 €	49.600 €	51.100 €	52.600 €	Zuschuss in gleicher Höhe	
	- • 74520012 Winnenden für Hausmeister VHS	158.099 €	165.600 €	0 €	165.600 €	0 €	165.600 €	165.600 €	165.600 €	Zuschuss in gleicher Höhe	
	- • 74520013 Mieten Stadt Winnenden für Geschäftsstellen	5.636 €	6.400 €	2.441 €	6.400 €	0 €	6.400 €	6.400 €	6.400 €	Zuschuss in gleicher Höhe	
	- • 74520013 Kostenerstattung Mitgliedskommunen für öffentliche Bekanntmachungen										
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender	1.364.959 €	1.476.200 €	913.898 €	1.860.700 €	384.500 €	26%	1.679.100 €	1.737.000 €	1.756.000 €	
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der	-50.246 €	-120.800 €	-239.149 €	-99.600 €	21.200 €	-18%	23.600 €	10.200 €	-2.700 €	
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0 €	0 €	13.142 €	13.100 €	13.100 €		0 €	0 €	0 €	
	+ • 68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0 €	0 €	13.142 €	13.100 €	13.100 €		0 €	0 €	0 €	Digitalpaket
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	13.142 €	13.100 €	13.100 €		0 €	0 €	0 €	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachverr	29.725 €	3.000 €	716 €	3.000 €	0 €	0%	3.100 €	3.200 €	3.300 €	
	- • 78310001 Nicht mehr bebuchen, stattdessen	10.649 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 78310002 Nicht mehr bebuchen, stattdessen	16.286 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 78312002 Beschaffung technische Ausstattung	0 €	3.000 €	716 €	3.000 €	0 €	0%	3.100 €	3.200 €	3.300 €	
	- • 78312003 Beschaffung sonstige bewegliche	2.790 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
29	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.904 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 78311000 Beschaffung immaterielle	1.904 €	0 €	0 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.629 €	3.000 €	716 €	3.000 €	0 €	0%	3.100 €	3.200 €	3.300 €	
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus	-31.629 €	-3.000 €	12.425 €	10.100 €	13.100 €	-437%	-3.100 €	-3.200 €	-3.300 €	
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-81.875 €	-123.800 €	-226.724 €	-89.500 €	34.300 €	-28%	20.500 €	7.000 €	-6.000 €	
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum	-81.875 €	-123.800 €	-226.724 €	-89.500 €	34.300 €	-28%	20.500 €	7.000 €	-6.000 €	
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	565 €	0 €	90.909 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	+ • 67910001 Durchlaufende Gelder BAMF	565 €	0 €	5.794 €		0 €		0 €	0 €	0 €	
	+ • 67911000 Debitorenbuchung	0 €	0 €	85.115 €		0 €		0 €	0 €	0 €	
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	12.243 €	0 €	13.466 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 77910001 Durchlaufende Gelder BAMF	334 €	0 €	6.012 €		0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 77910002 Durchlaufende Gelder Sonstige	7.109 €	0 €	0 €		0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 77911000 Kreditorenbuchung	0 €	0 €	7.454 €		0 €		0 €	0 €	0 €	
	- • 77940000 Geldanlagen	4.800 €	0 €	0 €		0 €		0 €	0 €	0 €	
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen	-11.678 €	0 €	77.442 €	0 €	0 €		0 €	0 €	0 €	
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	394.468 €	300.916 €	300.916 €	300.900 €	-16 €	0%	211.400 €	231.900 €	238.900 €	
41	+/- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-93.552 €	-123.800 €	-149.281 €	-89.500 €	34.300 €	-28%	20.500 €	7.000 €	-6.000 €	
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des	300.916 €	177.116 €	151.635 €	211.400 €	34.284 €	19%	231.900 €	238.900 €	232.900 €	

Anpassung der Zuschüsse der beteiligten Kommunen an die VHS

Berechnung regulärer Zuschuss

	2023	2024	2025	2026
Zuschuss pro Einwohner Januar-Februar	2,36 €	2,36 €	2,61 €	2,69 €
Zuschuss pro Einwohner März-Dezember	2,36 €	2,61 €	2,69 €	2,77 €
ZZgl. Fester Zuschuss Winnenden	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €	46.500,00 €

	Einwohner 30.06.2022	Regulärer Zuschuss 2023	Regulärer Zuschuss 2024	Regulärer Zuschuss 2025	Regulärer Zuschuss 2026
Leutenbach	11.794	27.900 €	30.200 €	31.600 €	32.500 €
Schwaikheim	9.677	22.800 €	24.900 €	25.900 €	26.700 €
Winnenden	28.985	114.900 €	120.900 €	124.100 €	126.400 €
Summe regulärer Einwohner- Zuschuss	50.456	165.600 €	176.000 €	181.600 €	185.600 €
Berglen (Fester Zuschuss)		1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Gesamtsumme		166.600 €	177.000 €	182.600 €	186.600 €

Berechnung der beantragten zusätzlichen Zuschüsse

	2023	2024*	2025*	2026*
Regulärer Zuschuss pro Einwohner Leutenbach, Schwaikheim und Winnenden	167.100 €	174.500 €	181.600 €	185.600 €
Regulärer Zuschuss Berglen	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Anteil Berglen	0,60%	0,57%	0,55%	0,54%
Benötigter zusätzlicher Zuschuss	200.400 €	134.900 €	119.800 €	67.100 €
Abzüglich Anteil Berglen	1.200 €	800 €	700 €	400 €
Verbleibender Zuschuss Leutenbach, Schwaikheim und Winnenden	199.200 €	134.100 €	119.100 €	66.700 €
pro Einwohner	3,9480 €	2,6578 €	2,3605 €	1,3219 €

	Einwohner 30.06.2022	Zusätzlicher Zuschuss 2023	Zusätzlicher Zuschuss 2024*	Zusätzlicher Zuschuss 2025*	Zusätzlicher Zuschuss 2026*
Leutenbach	11.794	46.600 €	31.300 €	27.900 €	15.600 €
Schwaikheim	9.677	38.200 €	25.700 €	22.800 €	12.800 €
Winnenden	28.985	114.400 €	77.100 €	68.400 €	38.300 €
Summe zusätzlicher Einwohner- Zuschuss	50.456	199.200 €	134.100 €	119.100 €	66.700 €
Berglen (Fester Zuschuss)		1.200 €	800 €	700 €	400 €
Gesamtsumme		200.400 €	134.900 €	119.800 €	67.100 €

Zuschuss insgesamt

	2023	2024*	2025*	2026*
Leutenbach	74.500 €	61.500 €	59.500 €	48.100 €
Schwaikheim	61.000 €	50.600 €	48.700 €	39.500 €
Winnenden	229.300 €	198.000 €	192.500 €	164.700 €
Berglen	2.200 €	1.800 €	1.700 €	1.400 €
Gesamtsumme	367.000 €	311.900 €	302.400 €	253.700 €

* Für die Jahre 2024-2026 ist eine Abrechnung anhand des Jahresabschlusses des jeweiligen Jahres vorgesehen.

Nachrichtlich: Im Jahr 2023 zurückgezahlte Corona-Zuschüsse

	2023
Rückzahlung an Leutenbach	52.870 €
Rückzahlung an Schwaikheim	42.629 €
Rückzahlung an Winnenden	126.984 €
Rückzahlung an Berglen	1.952 €
Rückzahlung Gesamt	224.435 €

