

Stuttgart, 27.06.2014

Förderung der Volkshochschule Stuttgart e. V. 2014 und 2015

Beschlußvorlage

Vorlage an	zur	Sitzungsart	Sitzungstermin
Ausschuss für Kultur und Medien	Vorberatung	öffentlich	15.07.2014
Verwaltungsausschuss	Beschlussfassung	öffentlich	16.07.2014

Beschlußantrag:

1. Die Volkshochschule Stuttgart e. V. erhält in den Jahren 2014 und 2015 eine institutionelle Zuwendung in Höhe von 3.774.070 EUR.
2. Der Aufwand wird in den Teilergebnishaushalten 2014 und 2015 THH 410 – Kulturamt, Kontengruppe 430 – Transferaufwendungen, gedeckt.

Begründung:

Der Volkshochschule Stuttgart e. V. (VHS) ist es gelungen, durch die Umsetzung der 2009 angesetzten Restrukturierungsmaßnahmen die schon für die Jahre 2010, 2011 und 2012 festgestellte positive Entwicklung auch im Jahr 2013 fortzusetzen.

Die Prüfung des Verwendungsnachweises des Jahres 2012 ergab folgendes Ergebnis:

Bezeichnung	Abschluss- ergebnis 2012	Planansatz 2012	Plan-/Ist-Abweichung	
			absolut	%
Erträge 2012	10.130.777 €	9.845.070 €	+ 285.707 €	rd. + 3 %
Aufwendungen 2012	9.930.345 €	9.804.167 €	+ 126.178 €	rd. + 1 %
Ergebnis 2012	+ 200.432 €	+ 40.903 €	+ 159.529 €	-

Damit belief sich das Vereinsvermögen der VHS am 31.12.2012 auf 1.407.235 EUR.

Die Prüfung des Verwendungsnachweises 2013 ist noch nicht abgeschlossen. Folgende erste Ergebnisse lassen sich aber bereits darstellen. **Das erwirtschaftete positive Betriebsergebnis 2013 beläuft sich (ohne Abendgymnasium) auf rund**

80.246 EUR.

Das Vereinsvermögen erreichte damit unter Hinzuziehung der im Jahr 2013 letzten bewilligten Entschuldungsrate von 140.000 EUR sowie der Zuführung des erwirtschafteten Überschusses 2013 und dem aus dem Vorjahr übernommenen Eigenkapitalbestand einen Wert in Höhe von 1.627.481 EUR (ohne Abendgymnasium). Somit verfügte die VHS zum Ende des Berichtsjahres 2013 über eine sehr solide Eigenkapitalausstattung mit einer Quote von rund 46 %.

Bezieht man das Abendgymnasium in die Berechnung mit ein, so ergibt sich für den Verein insgesamt eine Eigenkapitalausstattung in Höhe von rd. 1,780 Mio. EUR. Dies konnte dadurch erreicht werden, dass das Abendgymnasium im Zuge der Neuausrichtung mit einem positiven Betriebsergebnis von rund 132.500 EUR abgeschlossen hat, was das vorgetragene Defizit des Abendgymnasiums (19.200 EUR) unter Hinzuziehung der Sonderbewilligung von 40.000 EUR durch die Landeshauptstadt Stuttgart zu einem positiven Bestand in Höhe von rund 153.300 EUR erhöhte.

Insgesamt verfügte die VHS zum Abschlussstichtag 31.12.2013 über ein Vereinsvermögen von rund 1,780 Mio. EUR und somit über einen Zuwachs gegenüber dem Vorjahr 2012 von rund 392.000 EUR.

Im Rahmen der Personalkostenersätze (resultierend aus dem Kulturauftrag) erhielt die Volkshochschule Stuttgart e. V. für das Jahr 2013 einen Betrag in Höhe von 31.460 EUR. Nach erfolgreich durchgeführter Konsolidierung des Haushaltes der VHS in den Jahren 2009 bis 2013 wurde im Rahmen der Beratungen zum Doppelhaushalt 2014/2015 eine Erhöhung der jährlichen institutionellen Zuwendung um 200.000 EUR auf nun 3.774.070 EUR beschlossen

Finanzielle Auswirkungen

Die erforderlichen Haushaltsmittel für die institutionelle Förderung der Volkshochschule Stuttgart e. V. stehen im Ergebnishaushalt 2014 und 2015 beim Sachkonto 43180000 Zuschüsse an übrigen Bereich, Auftrag 417WIFO11 – Institutionelle Förderung Volkshochschule Stuttgart – zur Verfügung.

Beteiligte Stellen

keine

Vorliegende Anträge/Anfragen

keine

Erledigte Anträge/Anfragen

keine

Dr. Susanne Eisenmann

Anlagen

keine