

Kostenrechnung Volkshochschule

Anlage B

Unterrichtsstunden/Jahr 2022 **4.710** einschließlich MGH-Kurse (Sport & Tanz)

Teilnehmer/Jahr 2022 2.445

Kurse/Jahr 2022 268

Basis Jahresrechnung 2022 (vorläufiges Haushaltsergebnis Stand 28.03.2023)

Spalte 1	2	3	4	5	6	7
	Personalkosten €	Bew.kosten €	Sachkosten €	VWK (2021) €	Abschr. (Plan) €	Gesamtkosten €
Aufwendungen 2022	469.808,85	147.775,92	32.587,49	44.302,33	52.400,00	746.874,59
Bereinigung 2022	153.363,06	16.233,88	11.729,09	0,00	35.800,00	217.126,03
bereinigte Kosten	316.445,79	131.542,04	20.858,40	44.302,33	16.600,00	529.748,56
Kosten/U-Std.	67,19	27,93	4,43	9,41	3,52	112,47

Kostenrechnung einschl. Entwicklung der Aufwendungen bis 2025

Spalte 1	2	3	4	5	6	7
	Personalkosten €	Bew.kosten €	Sachkosten €	VWK €	Abschr. €	Gesamtkosten €
Prognose Aufwendg. bis 2025*	498.700,00	161.949,52	35.713,05	44.302,33	55.100,00	795.764,90
Bereinigung lt. Basis 2022/HH-Plan	153.363,06	16.233,88	11.729,09	0,00	37.000,00	218.326,03
bereinigte Kosten	345.336,94	145.715,64	23.983,96	44.302,33	18.100,00	577.438,87
Kosten/U-Std.	73,32	30,94	5,09	9,41	3,84	122,60

* Personalkosten und Abschreibung laut mittelfristiger Planung bis 2025 gemäß Haushaltsplan 2023

Basis für die Berechnung der Bewirtschaftungs- und Sachkosten bis 2025 ist der Jahresdurchschnitt der Inflationsrate 2021 laut statistischem Bundesamt in Höhe von 3,1 %