

**Informationen gem. Ziffer 5 des Eckdatenbeschlusses vom 11.02.2021 ohne Personalaufwand
für die Beratungen in den Bezirksvertretungen / Fachausschüssen**

lfd. Nr.	Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	Kostenstelle / PSP-Element	2022			Kategorisierung der Veränderungen	Refinanzierung	Erläuterung
						Ansatz alt	Ansatz neu	Saldo			
1	2	460	Zuschüsse von übrigen Bereichen	41480000	11.04.04.04.0001	-13.125	0	13.125	fachlich empfohlen	0	Umgruppierung von 41480000 zu 41400000
2	2	460	Zuweisungen vom Bund	41400000	11.04.04.04.0001	0	-13.125	-13.125	fachlich empfohlen	0	
3	2	460	Mieten und Pachten	44110000	11.04.04.08	-140.000	-70.000	70.000	fachlich empfohlen	0	externe Vermietung hat sich seit der Entgeltanpassung (2018) annähernd halbiert in den Coronajahren 2020 und 2021 zusätzliche Einbußen die VHS erwartet, dass der Anstieg nicht auf das alte geplante Niveau (140 T€) erfolgen wird coronabedingte Mindererträge in 2022 = 20 T€ - siehe Anlage 7
4	2	460	Erträge aus Verkauf	44210000	11.04.04.01 bis 11.04.04.07.0002	-30.000	-8.000	-22.000	fachlich empfohlen	0	über die PSP-Elemente der Fachbereiche kumuliert ist eine Mindereinnahme aus dem Programmheftverkauf sowie den Erlösen aus Anzeigen in Höhe von 22.000 € eingeplant die Auflage der Programmhefte sank in den vergangenen Jahren durch die Verlagerung auf Internetanmeldungen im 2. Halbjahr 2020 und 1. Halbjahr 2021 wurde kein Programmheft gedruckt die Minderung der diesbezüglichen Aufwendungen (Druckkosten) bezieht sich ausschließlich auf die nicht in Druckauftrag gegebenen Programmhefte und unterschreitet die Meldegrenze von 10.000 €
5	2	460	sonstige privatrechtl Leistungsentgelte	44610000	11.04.04.01 bis 11.04.04.07.0002	-1.326.941	-1.061.553	265.388	fachlich empfohlen	0	durch die Corona-Pandemie sind in 2020 ~ 60 % der geplanten Leistungsentgelte weniger eingenommen worden die VHS erwartet (durch die Rückmeldungen der Dozenten/innen und Teilnehmenden) sowie die teilweise Verlagerung des Kursangebotes hin zu online-Kursen einen Strukturwandel der aktuelle Einbruch wird sich erst in den kommenden Jahren nivellieren

**Informationen gem. Ziffer 5 des Eckdatenbeschlusses vom 11.02.2021 ohne Personalaufwand
für die Beratungen in den Bezirksvertretungen / Fachausschüssen**

lfd. Nr.	Dez.	Amt	Beschreibung	NKF-Sachkonto	Kostenstelle / PSP-Element	2022			Kategorisierung der Veränderungen	Refinanzierung	Erläuterung
						Ansatz alt	Ansatz neu	Saldo			
6	2	460	Erstattungen an übrige Bereiche	52380000	11.04.04.04.0001	82.100	0	-82.100	fachlich empfohlen	0	Reduzierung Prüfungsentgelte Cambridgeprüfungen (14.690 €) in Verbindung mit einer Umplanung der PSP-Elemente
7	2	460	Erstattungen an übrige Bereiche	52380000	11.04.04.04.0002	0	67.410	67.410			
8	2	460	Zuschüsse an übrige Bereiche	53180000	11.04.04.01	0	50.000	50.000	dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend	0	Verlagerung des Demokratieprojektes vom Stab Dezernat 2 (092) auf die VHS damit auch Verlagerung der Aufwendungen, Erhöhung Zuschussbedarf Ratsbeschlüsse zum Demokratieprojekt: 9857/2014-2020, 10068/2014-2020

Kategorisierung der Veränderungen:

fachlich empfohlen

dem Grunde nach verpflichtend

dem Grunde und der Höhe nach verpflichtend