

Beschlussvorlage 2026/0153

Abteilung / Amt	Fachbereich 2	2026/0153
Sachbearbeiter	Englert, Gerhard	Datum 07.05.2026

Gremium	Datum	Zuständigkeit	Status	Zusatzinfo
Stadtrat	25.06.2026	Kenntnisnahme	öffentlich	

Volkshochschule Ochsenfurt e. V.; **Abschlussbericht zum 31.12.2025**

Anlagen: **Beleg Einnahmen-Ausgaben-Aufstellung vhs Ochsenfurt per 31.12.2025**

Von der Volkshochschule Ochsenfurt wurde der Abschlussbericht zum 31.12.2025 vorgelegt:

Über den bvv hat die vhs für 2025 mit 21.529,22 Euro einen niedrigeren Staatszuschuss als im Vorjahr (24.553,09 Euro) erhalten. Der Zuschuss aus dem Personalfinanzierungsprogramm war mit glatten 14.000 Euro leicht höher als im Vorjahr (13.416,66 Euro). Aufgrund der direkten Zweckbindung für Honorarausgaben ist die Projektförderung in Höhe von 600 Euro als durchlaufender Posten zu betrachten.

Der Zuschuss der Stadt Ochsenfurt wurde in 2025 mit 33.000 Euro in vollem Umfang in Anspruch genommen. Mit der Stadt Creglingen hat die vhs für die Veröffentlichung der Veranstaltungen in Creglingen in ihrem Programmheft und auf der Website eine Vereinbarung getroffen und ab dem Semester Herbst/Winter 2025 nun 740 Euro je Semester erhalten.

Der Landkreiszuschuss wurde erneut um 20 Prozent gekürzt. Er lag 2025 bei 16.064,75 Euro. Im Jahr 2024 waren es 19.965,83 Euro, in 2023 noch 24.853,10 Euro. Die Spendeneinnahmen aus den gebührenfreien Vorträgen liegen mit 1.103,00 Euro ähnlich hoch wie im Vorjahr.

Bei den Teilnahmegebühren verzeichnet die vhs mit 98.528,07 Euro in 2025 rückläufige Einnahmen. (2024: 104.738,18 Euro, 2023: 98.780,02 Euro). Die sonstigen Einnahmen, generiert in erster Linie durch Werbeanzeigen im Programmheft, sind mit 7.720,16 Euro ebenfalls erneut gesunken (2024: 8.907,81 Euro, 2023: 9.018,61 Euro).

Auf Seiten der Ausgaben fallen die Personalausgaben für die Leitungsposition mit 82.650,64 Euro leicht höher aus als im Vorjahr (76.608,72 Euro). Ebenso verhält es sich mit den Personalkosten für die Verwaltungskraft mit 31.529,70 Euro (2024: 29.261,40 Euro).

Analog zum Rückgang der Einnahmen aus den Teilnehmergebühren sanken die Ausgaben für Kursleitungshonorare im Jahr 2025 auf 51.110,80 Euro (Vorjahr: 62.048,00 Euro).

Die positive Auswirkung der Bemühungen, die Ausgaben niedrig zu halten, zeigen sich in den Sachkosten für den Lehrbetrieb mit 1.183,47 Euro und für die Verwaltung mit 5.908,90 EUR. Hier liegt die vhs jeweils weit unter den jeweiligen Ausgaben der letzten sechs Jahre. Die Werbungskosten konnten in 2025 ebenfalls reduziert werden; sie liegen bei 19.284,21 Euro. Bei den sonstigen Kosten fielen 2.200 Euro für die alle drei Jahre vorgeschriebene Qualitätsmanagementprüfung der vhs Kitzingen & Ochsenfurt an.

Zum 31.12.2025 ergab sich so ein Jahresfehlbetrag von 11.825,24 €. Bis zum Eingang der ersten Einnahmen aus Semestergebühren zu Semesterbeginn am 02.03.2026 standen noch zu erwartende Ausgaben an. Diese umfassten Honorarzahlungen in Höhe von 12.019,19 Euro sowie weitere Honorare für die Verlängerungskurse im Januar und Februar 2026 in Höhe von 5.504,83 €. Darüber hinaus waren Kosten für Mieten (865,00 Euro), Personal (20.286,70 €) sowie für den Druck des neuen Programmhefts gemäß vorliegendem Angebot (4.906,98 Euro) zu berücksichtigen. – Diesen Ausgaben standen zu erwartende Einnahmen aus Gebühren für Verlängerungskurse in Höhe von 10.761,00 Euro sowie Werbeeinnahmen in Höhe von 3.440,29 € gegenüber.

Um in den ersten beiden Monaten des Jahres 2026 keine Unterdeckung zu verursachen, hat die vhs Ochsenfurt bereits im Februar 2026 die erste Rate der Förderung durch die Stadt Ochsenfurt abgerufen.

Hinweis:

In den Vorjahren wurden in der Einnahmen-Ausgaben-Aufstellung jeweils der Überschuss aus dem Vorjahr übernommen. Dadurch fiel das Jahresergebnis stets positiv aus. Allerdings war so nicht unmittelbar erkennbar, wie die finanzielle Situation der Volkshochschule im jeweiligen Geschäftsjahr tatsächlich aussah.

Auf mehrfachen Wunsch aus dem Stadtrat sowie zuletzt auch in der Mitgliederversammlung wurde der Übertrag des Vorjahresüberschusses in der Aufstellung diesmal nicht berücksichtigt.

Der Jahresabschluss der Volkshochschule zum 31.12.2025 ist der Beschlussvorlage als Anlage beigelegt und wird in der Sitzung von Frau van Musscher, der Leitung der vhs Ochsenfurt erläutert. Der Vorstand der vhs Ochsenfurt, Herr Bähr, wird bei der Sitzung ebenfalls anwesend sein.

Beschlussvorschlag:

Der Abschlussbericht der Volkshochschule Ochsenfurt e. V. zum 31.12.2025 wird zur Kenntnis genommen.