

Beschlussvorlage 2026/0270

Abteilung / Amt	Fachbereich 2	2026/0270
Sachbearbeiter	Englert, Gerhard	Datum 01.10.2026

Gremium	Datum	Zuständigkeit	Status	Zusatzinfo
Haupt- und Finanzausschuss	15.10.2026	Entscheidung	öffentlich	

Volkshochschule Ochsenfurt e. V.; Bericht zum Semesterende Frühjahr/Sommer 2026

Anlagen: Einnahmen_Ausgaben per 31.07.2026_vhs Ochsenfurt

Von der Volkshochschule wurde mit Schreiben vom 30.09.2026 der Bericht zum Semesterende 31.07.2026 vorgelegt und wie folgt erläutert:

Über den Bayerischen Volkshochschulverband (bvv) hat die VHS die erste Rate des jährlichen Staatszuschusses von 19.052,77 Euro erhalten, die höher ausgefallen ist als in den Vorjahren (2025: 12.547,20 Euro, 2024: 14.127,80 Euro). Die Förderung aus dem Personalfinanzierungsprogramm (PFP) lag bei glatten 7.000,00 Euro. Aufgrund der direkten Zweckbindung für Honorarausgaben ist die Projektförderung in Höhe von 3.690,11 Euro als durchlaufender Posten zu betrachten. Die Einnahmen über Spenden bei Vorträgen sind mit 483,00 Euro wesentlich geringer als im Vorjahr (887 Euro).

Vom Zuschuss der Stadt Ochsenfurt hat die VHS dankbar eine erste Rate über 15.000 Euro abgerufen. Der jährliche Landkreiszuschuss lag mit 16.044,15 Euro auf Vorjahresniveau.

Erfreulicherweise sind die Teilnehmergebühren im ersten Halbjahr 2026 mit 63.234,19 Euro höher ausgefallen als in den Vorjahren (2025: 54.521,87 Euro, 2024: 59.399,11 Euro). Auch bei den sonstigen Einnahmen, generiert in erster Linie durch Werbeanzeigen im Programmheft, notiert die VHS mit 6.657,78 Euro erneut einen leichten Anstieg (2025: 4.867,18 Euro).

Bei den Personalausgaben verzeichnet die VHS mit 46.567,01 Euro für die Leitungsstelle und 17.756,90 für die Verwaltungskraft in Teilzeit eine leichte Erhöhung (2025: 43.373,21 Euro und 17.004,79 Euro). Ebenso verhält es sich bei den vom Kursgeschehen abhängigen Personalausgaben für die ehrenamtlichen Mitarbeiter (Außenstellenleitungen) mit 1.776,00 Euro (2025: 1.616,00 Euro).

Obwohl die Kursgebühren im Vergleich zu den beiden Vorjahren gestiegen sind, fallen die Honorare für Kurslehrkräfte mit 37.398,75 Euro verhältnismäßig gering aus (erstes Halbjahr 2024: 41.320,06 Euro). Dies ist darauf zurückzuführen, dass zum 31.07. noch nicht alle Honorarrechnungen für das abgelaufene Semester bei der VHS eingegangen waren.

Die Honorare für die Vortragsreferenten entsprechen mit einer Höhe von 1.206,00 Euro etwa den Vorjahreswerten, ebenso wie die Fahrtkosten für Kursleitungen (2.158,80 Euro) und die Raummieten (2.333,00 Euro).

Die Sachkosten für den Lehrbetrieb liegen mit 1.177,81 Euro höher als im Vorjahreszeitraum 2025 (902,04 Euro): Für den Kursraum in den Mainfränkischen Werkstätten mussten Stepper

angeschafft werden, im Bürgerhaus waren neue Hocker notwendig, um eine größere Teilnehmerzahl zu versorgen. Zudem haben langjährig laufende Kurse schwerere Hanteln benötigt.

Die Sachkosten für die Verwaltung sind mit 3.721,74 Euro erneut niedriger als in den Vorjahren (2025: 4.302,37 Euro, 2024: 5.013,49 Euro). Dies ist unter anderem darauf zurückzuführen, dass der Beitrag zur Berufsgenossenschaft (BG) ab diesem Jahr den sonstigen Kosten zugeordnet wird.

Die sonstigen Kosten liegen mit 1.654,69 Euro über dem Vorjahreswert (357,42 Euro). Neben der geänderten Zuordnung des Beitrags zur BG ist dies insbesondere auf die in diesem Jahr durchgeführte Prüfung aller elektrischen Geräte zurückzuführen (712,39 Euro). Bei den Werbungskosten konnte die VHS ihren Sparkurs fortsetzen und die Ausgaben auf 7.991,76 Euro senken (2025: 9.870,80 Euro).

Zu Semesterende am 31.07.2026 ergab sich somit ein Ergebnis von 7.419,54 Euro. Zusammen mit dem Übertrag aus dem Jahr 2025 von 12.293,77 Euro standen der VHS damit bis zum Einzug der ersten Teilnehmergebühren zum Semesterstart am 28. September 2026 lediglich 19.713,31 Euro zur Verfügung, um Honorare, Gehälter sowie laufenden Kosten zu begleichen. Daher hat die VHS bereits im August den gesamten noch ausstehenden Zuschuss in Höhe von 18.000 Euro bei der Stadt Ochsenfurt abgerufen.

Die Leiterin der Volkshochschule Ochsenfurt, Frau Carmen van Musscher wird den Bericht Semesterende Frühjahr/Sommer 2026 in der Sitzung vorstellen.

Die Einnahmen-Ausgaben-Aufstellung zum 31.07.2026 ist der Beschlussvorlage als Anlage beigelegt.

Beschlussvorschlag:

Der Bericht zum Semesterende Frühjahr/Sommer 2026 der Volkshochschule Ochsenfurt wird zur Kenntnis genommen.