



Katholische
Erwachsenenbildung
Bayern

Finanzbericht 2020	Plan 2020		IST 2020	
(in EUR)				
I. ERTRÄGE				
1. EbföG-Mittel, <i>davon:</i>		6.800.000,00		7.139.500,00
1.a) Zuschüsse an Mitgliedseinrichtungen EbFöG	6.260.000,00		6.599.500,00	
1.b) Staatszuschuss für zentrale Landesaufgaben	540.000,00		540.000,00	
2. BayEbFöG: Projektförderung		133.900,00		10.258,00
3. Rettungsschirm, <i>davon:</i>		---		643.199,65
3.a) Zuschüsse an Mitgliedseinrichtungen			547.765,55	
3.b) Zuschüsse an DozentInnen			91.411,67	
3.c) Vw-Pauschale Mitgliedseinrichtungen			2.738,60	
3.d) Vw-Pauschale Landesstelle			1.283,83	
4. Rückzahlungen Mitgliedseinrichtungen wg. Rückforderungen VwNw		18.500,00		0,00
5. Mitgliedsbeiträge Einrichtungen		297.350,00		313.476,25
6. EB-Kalender		0,00		13,64
7. Teilnehmerbeiträge Fortbildung Multiplikatoren KEB		2.000,00		420,00
8. Sonstiges		100,00		0,00
9. AGEB (Geschäftsführung, Wartung Homepage)		0,00		0,00
10. Projekt "Klimaschutz" (Folgeprojekt)		6.000,00		0,00
10.a) Staatszuschuss	4.000,00		0,00	
10.b) Zuschuss Udf	2.000,00		0,00	
11. Staatszuschuss Behindertenarbeit		16.500,00		6.220,00
12. Projekt Kulturdolmetscher		165.000,00		165.382,99
GESAMTSUMME ERTRÄGE		7.439.350,00		8.278.470,53

Finanzbericht 2020	PLAN 2020 €	IST 2020 €
II. AUFWENDUNGEN		
1. Verwaltung		
a) Verwaltungskostenzuschnitt Kath. Akademie	72.000,00	72.000,00
b) Personalkostenverrechnung Kath. Akademie	277.000,00	269.294,72
c) Rechtsberatung und -vertretung	30.000,00	6.904,87
Verwendungsnachweise)	65.000,00	48.771,19
e) Jahresabschluss, Beratung Ring Treuhand	6.000,00	5.239,35
f) Buchhaltungskosten, Nebenkosten Geldverkehr	300,00	159,25
g) Beiträge KEB Deutschland, Europabüro Brüssel, Bündnis für Toleranz	19.250,00	19.250,00
h) Zeitschriften, Fachliteratur	7.000,00	6.514,72
i) Sonstige Verwaltungskosten	1.000,00	258,91
2. EbFöG-Mittel		
a) Regelzuschüsse (Weiterleitung)	5.947.000,00	6.269.525,00
b) Sonderförderung (Weiterleitung)	313.000,00	329.975,00
c) Rückforderungen Verwendungsnachweise (Rückstellung)	51.000,00	70.000,00
3. BayEbFöG: Projektförderung (Weiterleitung)	133.900,00	10.258,00
4. Staatszuschuss Behindertenarbeit (Weiterleitung)	16.500,00	6.220,00
5. Rettungsschirm (Weiterleitung)	0,00	641.915,82
6 Mitgliederversammlung KEB Bayern	30.000,00	1.979,40
7. Vorstandssitzungen, Zentralausschuss	5.000,00	1.975,69
8. Vertretungsarbeit, Arbeitssitzungen, Kontaktgespräche	12.000,00	1.610,40
9. Fortbildungsangebote	4.000,00	2.672,60
10. QESplus	130.000,00	140.334,98
11. Kulturdolmetscher		
a) Sachkosten	2.700,00	0,00
b) Personalkosten	29.300,00	38.076,47
c) Weiterleitung	135.000,00	119.488,90
12. AGEB (Kosten der Geschäftsführung)		
a) Umlage gem. GO	8.000,00	4.112,15
b) Kosten Geschäftsführung AGEB	0,00	309,84
13. Statistik und IT		
a) Laufende Kosten Erstellung	400,00	1.005,55
b) Umstellung Software	7.400,00	0,00
14. Öffentlichkeitsarbeit	17.500,00	2.063,12
15. Liquiditätsreserve aufgrund von Corona	200.000,00	198.960,00
16. Sonstige Kosten	109,27	0,00
GESAMTSUMME AUFWENDUNGEN	7.520.359,27	8.268.875,93
GESAMTSUMME ERTRÄGE	7.439.350,00	8.278.470,53
III. JAHRESÜBERSCHUSS/ -DEFIZIT	-81.009,27	-9.594,60
IV. AUFLÖSUNG RÜCKLAGEN		
Zertifizierung QESplus 2020	100.000,00	100.000,00
V. EINSTELLUNG RÜCKLAGEN		
Umstellung Personal - Aufbau Betriebsmittelreserve	20.000,00	75.000,00
Zertifizierung QESplus 2023	---	35.000,00
VI. Ergebnis nach Rücklagen	-1.009,27	-405,40
VII. Gewinnvortrag laut Bilanz	1.009,27	1.009,27
VIII. E R G E B N I S nach Gewinnvortrag	0,00	603,87

München, den

23.03.2021 10:33

Erläuterungen zum Finanzbericht 2020

A Erläuterung Pos. I.1. - BayEbFöG-Mittel 2020

Zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Finanzplans 2020 war die Kontingentbildung noch nicht abgeschlossen; daher konnte im FP 2020 nur ein Näherungswert angegeben werden.

B Erläuterung Pos. I.5. - Mitgliedsbeiträge Einrichtungen

IST 2020

Gesamt-Staatszuschuss 2020 (BayEbFöG)	7.139.500,00 €
./ . Staatszuschuss KEB Bayern für zentrale Landesaufgaben (inkl. Einbehalte)	540.000,00 €
Durchlaufender Staatszuschuss (BayEbFöG)	6.599.500,00 €
./ . Anteil am durchlfd. Staatszuschuss f. Sonderförderung 2020	329.975,00 €
Zuschüsse an Mitgliedseinrichtungen	6.269.525,00 €
Mitgliedsbeiträge Einrichtungen (entspricht 5 % v. durchlfd. Staatszuschuss exkl. Sonderförderung)	313.476,25 €

C Erläuterung Pos. I.10

Abschlussbescheid zum Verwendungsnachweis für Erstprojekt liegt immer noch nicht vor. Daher konnte noch keine finale Abrechnung erfolgt Abschlussbescheid zum Verwendungsnachweis für Folgeprojekt liegt noch nicht vor. Daher konnte noch keine finale Abrechnung erfolgen.

D Erläuterung Pos. II.1.a) - Verwaltungskostenpauschale

Verwaltungskostenpauschale für Zurverfügungstellung von Büro- und Tagungsräumen, Statistiksoftware Kiribati, Telefonanlage, Telefonkosten, Kopierer, IT-System u. -Wartung, Reinigung, Hausmeister usw.

E Erläuterung Pos. II.1.b) - Personalkostenverrechnung

Ab dem Jahr 2020 werden die Personalkosten der KEB-Mitarbeiter von der Akademie ordnungsgemäß in Rechnung gestellt und dabei 19% bzw. 16% USt berechnet.

Funktion	Prozentanteil aus VZ
Geschäftsführung	10%
Kommissarische Leitung Landesstelle	100%
Wiss. Referentin / Wiss. Referent	0%
Referentin / Referent I	100%
Referentin / Referent II (Juni bis Dezember)	25%
Sachbearbeitung	100%
Finanzbuchhaltung	4,5%

F Erläuterung Pos. II.2.c) - Rückforderungen Verwendungsnachweise (Rückstellung)

Im Dezember 2020 erhielt die KEB Bayern die Information aus dem Landesamt für Schule zur beabsichtigten Rückforderung nach Prüfung des Verwendungsnachweises 2018. Es ist davon auszugehen, dass es trotz erneuter Stellungnahme zu einer Rückforderung kommen wird, die im Jahr 2021 zu begleichen ist. Daher wurde für diesen Fall einen Rückstellung in Höhe von 70.000 Euro gebildet.

G Erläuterung Pos. II.15 - Liquiditätsreserve aufgrund von Corona

Im Mai 2020 stellte die KEB Bayern beim StMUK einen Antrag Mittel als Notfallreserve einzustellen. Diesem wurde stattgegeben. Zum Ende des Jahres befanden sich durch den erneuten Lockdown wieder Einrichtungen der KEB Bayern in finanziellen Schwierigkeiten. An 12 Einrichtungen wurden daher die Mittel aus der Liquiditätsreserve ausbezahlt (23% des Nettoeinnahmeverlustes von Juni bis Dezember

H Erläuterung Pos. IV und Pos. V - Auflösung und Einstellung Rücklagen

	Stand 1.1.2020	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2020
Zertifizierung QES ^{plus}	100.000,00 €	100.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
Umstellung Personal - Aufbau			75.000,00 €	75.000,00 €
Gesamt	100.000,00 €	100.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €