

**Wirtschaftsplan
der
Kreisvolkshoch-
schule Aurich
gGmbH
2022**

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule Aurich gGmbH

Erträge	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse						
Maßnahmeerlöse	2.322.199	2.460.000	2.522.000	2.620.700	2.670.374	2.721.042
Zuschüsse	284.869	215.000	220.000	200.000	200.000	200.000
Personalgestellungen	3.501.265	3.800.000	3.900.000	3.978.000	4.057.560	4.138.711
Erlöse Zweckbetrieb	181.683	150.000	200.000	250.000	250.000	250.000
Sonstige Betriebliche Erlöse						
sonstige Erlöse	218.959	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Erträge	6.508.977	6.627.000	6.847.000	7.053.700	7.182.934	7.314.753
Aufwendungen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Materialaufwand						
Betriebsstoffe	133.349	140.000	150.000	170.000	170.000	170.000
bezogene Leistungen	54.929	90.000	100.000	150.000	150.000	150.000
Personalaufwand						
Tarifbeschäftigte	4.993.478	5.050.000	5.190.000	5.293.800	5.399.676	5.507.670
Sozialabgaben	1.087.835	1.100.000	1.145.000	1.167.900	1.191.258	1.215.083
Abschreibungen						
Abschreibungen	1.962	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
sonstige Betriebliche Aufwendungen						
Instandhaltungen	3.160	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Versicherungen, Gebühren	36.759	50.000	45.500	45.500	45.500	45.500
Prüfung + Beratung	13.121	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Mietaufwendungen	131.985	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
Verwaltungsbedarf	4.617	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige Aufwendungen	48.325	30.000	50.000	60.000	60.000	60.000
Summe Aufwand	6.509.519	6.627.000	6.847.000	7.053.700	7.182.934	7.314.753
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-542	0	0	0	0	0

Vermögensplan der Kreisvolkshochschule Aurich gGmbH

Ausgaben	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuführung Rücklagen	1.962					
Erwerb v. Sachanlagen	0	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Beteiligung						
Summe Ausgaben	1.962	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Einnahmen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Entnahme Rücklagen						
Einnahme aus Abschreibungen	1.962	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe Ausgaben	1.962	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Erträgen und Aufwendungen mit einer Summe von 6.847.000,00 € ab.

Die Abweichungen zu den Planansätzen des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Erträge:

Zu Maßnahmeerlösen

Der Planansatz wurde gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht. Die Pandemie beeinflusst immer noch das Geschehen in den Maßnahmen. Es konnten Preiserhöhungen mit den Kostenträgern verhandelt werden.

Zu Zuschüssen

Die Zahl der geförderten Arbeitsplätze durch die Arbeitsverwaltung bleibt in etwa auf dem Niveau der Vorjahre.

Personalgestellungen

Die direkten Personalgestellungen zum Organträger erhöhen sich.

Erlöse Zweckbetrieb

Der Ansatz wurde auf ein erwartbares Maß erhöht, auch hier spielt die Pandemie eine größere Rolle.

Aufwendungen:

Zu Materialaufwendungen

Der Ansatz für Betriebsstoffe (Lehr- und Lernmittel, Lebensmittel, Arbeitsbekleidungen etc.) wurden leicht erhöht. Es werden noch Pandemiebedingte Einschränkungen erwartet. Der Ansatz für bezogene Leistungen (externe Lehrende) wurde aus gleichem Grunde leicht erhöht.

Zu Personalkosten

Die Zahl der Planstellen erhöht sich nur leicht. Im Ansatz ist der Tarifabschluss 2022 eingerechnet. Die Erhöhung der Sozialabgaben resultiert aus den höheren Kosten für Tarifbeschäftigte.

Stand 01.01.21	131 Stellen
Stand 31.12.20	132 Stellen
Planansatz 2021	132 Stellen

Abschreibungen

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der erwartete Instandhaltungsaufwand (Geräte + Fahrzeuge) wird mit 5.000,-- € angesetzt.

Der Ansatz für Versicherungen und Gebühren wird leicht abgesenkt.

Die Kosten für Prüfung und Beratung werden als ausreichend vom Vorjahr übernommen, es handelt sich um Kosten der Jahresabschlussprüfung und Zertifizierungskosten und andere Rechtsberatungen.

Die Mietaufwendungen beziehen sich auf von der Muttergesellschaft angemietete Räume zur Durchführung von Maßnahmen. Der Ansatz an Verwaltungsbedarfen wird auf 5.000 € gesenkt.

Der Ansatz der sonstigen Aufwendungen wird auf 50 T€ erhöht.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 1.500,00 € ab.

Nachrichtlich

Zur Vermeidung von Zahlungsengpässen werden Liquiditätskredite bis max. 500.000,-- € festgesetzt.