

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

Erfolgsplan:

Der Erfolgsplan schließt in Erträgen und Aufwendungen je mit einer Summe von 18.125.000,00 € ab.

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

Erträge:

Umsatzerlöse

Der Planansatz für die Sozialen Dienste wurde für 2024 deutlich angehoben. Eine Umsatzsteigerung ist im selben Jahr durch bereits neu verhandelte Stundensätze vorgesehen. Die Umsetzung der für 2024 angepassten bzw. erweiterten Aufgaben in der Flüchtlingsarbeit führt zur Umsatzsteigerung.

Zuschüsse LKA

Die Zuschüsse Landkreis erhöhen sich entsprechend dem derzeitigen Kenntnisstand.

sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich gemäß den aktuellen Informationen der Auftraggeber.

Aufwendungen:

Materialaufwendungen

Der Ansatz für die Materialaufwendungen (Lehr- und Lernmittel, Lebensmittel, Arbeitskleidung etc.) wurden aufgrund der steigenden Marktpreise deutlich erhöht.

Personalaufwand:

Die Erhöhung resultiert aus der Tarifsteigerung zum 01.04.24 sowie der Tarifangleichung an die KVHS Aurich.

Abschreibungen:

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis.

Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Der Ansatz der Verwaltungskosten bleibt auf dem Niveau der Vorjahre. Die Kosten für den Fuhrpark werden durch Rückgabe von Leasingfahrzeugen leicht sinken. Die Gebäudekosten werden durch nicht mehr angemietete Gebäude sinken. Die Kosten für Fremdarbeiten werden durch den Wegfall von Teilnehmern deutlich sinken.

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2024

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Planansatz	
			2023	2024
1	2	3	4	5
1.	Umsatzerlöse	12.762.912,30	12.758.000,00	14.217.000,00
2.	Zuschüsse und Zuwendungen LK Aurich	806.095,91	650.000,00	2.333.000,00
3.	sonstige betriebliche Erträge	3.025.109,59	2.480.000,00	1.575.000,00
	Betriebserträge	16.594.117,80	15.888.000,00	18.125.000,00
4.	Materialaufwand	1.058.988,22	860.000,00	980.000,00
5.	Personalaufwand	12.973.092,58	12.623.000,00	14.750.000,00
6.	Abschreibungen	174.112,68	150.000,00	200.000,00
7.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.194.025,36	2.245.000,00	2.180.000,00
	Betriebliche Aufwendungen	16.400.218,84	15.878.000,00	18.110.000,00
	Betriebsergebnis	193.898,96	10.000,00	15.000,00
8.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
10.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.112,26	10.000,00	15.000,00
11.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	0,00
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	184.786,70	0,00	0,00

Vermögensplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz in Euro	
		2023	2024
1	2	3	4
Einnahmen			
2.	Entnahmen aus Rücklagen u. Rückstellungen	000,00	000,00
3.0	Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten	000,00	000,00
5.0	Einnahmen aus Abschreibungen	150.000,00	200.000,00
	Einnahmen aus dem Abgang vom		
6.0	Anlagevermögen	000,00	000,00
6.1	Grundstücke	000,00	000,00
6.2	Bewegliche Sachen des Anlagevermögens	000,00	000,00
8.0	Kreditaufnahme	000,00	000,00
Gesamteinnahmen des Investitionsplans		150.000,00	200.000,00
Ausgaben			
4.0	Sachinvestitionen	35.000,00	70.000,00
4.1	Fahrzeuge	000,00	000,00
4.2	Zinngießerstraße	000,00	000,00
4.3	Hirtenhaus	000,00	000,00
4.4	Küche	000,00	000,00
4.5	Baumaßnahmen	000,00	000,00
7.0	Kredittilgung	115.000,00	130.000,00
Gesamtausgaben des Investitionsplans		150.000,00	200.000,00