

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Aufwendungen und Erträgen mit 16.941.000,00 € ab.

Zu den Abweichungen der Planansätze zum Vorjahr werden folgende Erklärungen abgegeben:

Aufwendungen:

Zu Ziffer 1 - 5 (Dienstbezüge)

Der Ansatz wurde angepasst. Die Anzahl der Beamten im Eigenbetrieb hat sich erhöht. Tarifsteigerungen wurden berücksichtigt. Die Anzahl der Mitarbeiter/-innen im Eigenbetrieb ist rückläufig.

Zu Ziffer 6 (erbrachte Dienstleistungen GmbH's)

Auftragsarbeiten innerhalb der Betriebe.

Zu Ziffer 7 (Wasser, Energie, Brennstoffe)

Aufgrund der zusätzlichen Liegenschaften in Moordorf und Wiegboldsbur steigt der Energiebedarf deutlich an.

Zu Ziffer 7 (Aufwendungen für Verbrauchsmittel)

Der Kostenansatz wird dem Mehraufwand durch die Flüchtlingsbetreuung angepasst.

Zu Ziffer 9 (Wirtschaftsbedarf)

Der Wirtschaftsbedarf wurde der Preis- und Arbeitsentwicklung angepasst.

Zu Ziffer 10 - 11 (Verwaltungskosten)

Der Verwaltungsbedarfsansatz wurde den Aufgaben angepasst. Ein Betrag in Höhe von 55 TEUR für die Leistungen des Personalamtes, des Personalrates und weiterer Ämter wurde für die KVHS festgesetzt.

Zu Ziffer 12 (Steuern – Abgaben)

Der Ansatz entspricht den Erwartungen.

Zu Ziffer 13 (Zinsen)

Aufgrund der Substanzerweiterungen durch getätigte Investitionen und des erhöhten Kapitalbedarfes steigt die Zinslast.

Zu Ziffer 15 (Abschreibungen)

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis. Die Abschreibungsquote erhöht sich leicht durch Zugänge an Gebäudestruktur und Ersatzbeschaffungen im beweglichen Anlagevermögen.

Zu Ziffer 16 (Instandhaltung, Instandsetzung)

Die Substanzerhaltung der gebäudlichen Infrastruktur erfordert einen entsprechenden Ansatz von Instandhaltungskosten. Dieser wurde gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht.

Zu Ziffer 17 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Es handelt sich um kurzfristige Raum- und Gerätemieten. Die Steigerungen resultieren aus den Mietkosten Moordorf und Wiegoldsbur. Die weiteren ordentlichen Aufwendungen wurden den Erwartungen angepasst.

Erträge:**Zu Ziffer 1 (Maßnahmeerlöse/Teilnehmerentgelte)**

Der Planansatz wurde den Erwartungen entsprechend angepasst. Die Mieteinnahmen werden nicht mehr unter den ordentlichen Erträgen ausgewiesen und erhöhen den Planansatz zusätzlich.

Zu. Ziffer 3 – 6 (Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten)

Die Landeszuschüsse werden mit leichter Steigerung geplant. Ein Zuschuss des Trägers ist mit eingeplant.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 645.000,00 € ab.

Zu Ziffer 3 (Erwerb von Sachanlagen)

Der Ansatz errechnet sich aus erforderlichen Wiederbeschaffungsinvestitionen in den Lehrküchen und Erneuerungsanschaffungen im Neubau Haus E.

Zu Ziffer 5 (Kredittilgung)

Der Kredittilgungsansatz entspricht den erwarteten Tilgungen.

Nachrichtlich:

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000 TEUR festgesetzt (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich).