

**Wirtschaftsplan
der
Kreisvolkshochschulen
Aurich-Norden
2020**

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis			Ansatz			Plan		
		2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023	2022	2023
1	Beamte	155.703,12 €	170.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €
2	Tarifbeschäftigte	1.925.796,17 €	1.996.000 €	1.870.000 €	1.870.000 €	1.907.000 €	1.945.000 €	1.983.000 €	1.945.000 €	1.983.000 €
3	Versorgungskassen	224.376,70 €	248.000 €	222.000 €	222.000 €	226.000 €	230.000 €	234.000 €	230.000 €	234.000 €
4	Sozialversicherung	369.574,45 €	390.000 €	375.000 €	375.000 €	382.000 €	390.000 €	398.000 €	390.000 €	398.000 €
5	Dozentenhonore	664.197,75 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €
6	erbr. Dienstleist. GmbH	8.671.373,71 €	10.453.500 €	9.670.000 €	9.670.000 €	9.670.000 €	9.670.000 €	9.670.000 €	9.670.000 €	9.670.000 €
7	Wasser, Energie, Brennstoffe	243.006,91 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €
8	Aufwendungen für Verbrauchsmittel	319.463,21 €	300.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €
9	Wirtschaftsbedarf, Lehrmittel	690.851,62 €	675.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €	625.000 €
10	Verwaltungsbedarf	87.249,80 €	98.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €	85.000 €
11	Verwaltungskosten	340.819,13 €	305.000 €	205.000 €	205.000 €	205.000 €	205.000 €	205.000 €	205.000 €	205.000 €
12	Steuern, Abgaben, Versicherungen	160.696,45 €	152.500 €	162.000 €	162.000 €	162.000 €	162.000 €	162.000 €	162.000 €	162.000 €
13	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	63.291,03 €	65.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
14	geringwertige Wirtschaftsgüter	79.776,08 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
15	Abschreibungen und Zuführungen	416.661,56 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €
16	Instandhaltungen	137.133,91 €	700.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €
17	Sonstige Aufwendungen	577.094,12 €	450.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €
18	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
19	Bilanzgewinn	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe:		15.127.065,72 €	17.418.000 €	15.969.000 €	15.969.000 €	16.017.000 €	16.067.000 €	16.117.000 €	16.067.000 €	16.117.000 €

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis		Ansatz		Plan		Plan	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
1	Maßnahmerlöse, Teilnehmerentgelte	11.403.581,17 €	11.003.000 €	12.390.000 €	12.438.000 €	12.688.000 €	12.738.000 €		
3	Landeszuweisungen	870.489,00 €	892.000 €	497.000 €	497.000 €	497.000 €	497.000 €		
4	Zuschüsse Stadt, Land, Bund	- €	100.000 €	- €	- €	- €	- €		
5	Sonstige Zuschüsse	- €	547.000 €	200.000 €	200.000 €	- €	- €		
6	Durchführungspauschale LK Aurich	250.000,00 €	300.000 €	303.000 €	309.000 €	309.000 €	309.000 €		
7	Auflösung Sonderposten	10.855,65 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €		
8	Abgang Anlagen	204.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		
9	Personalgestellungen	1.189.577,80 €	1.171.000 €	1.122.000 €	1.122.000 €	1.122.000 €	1.122.000 €		
10	Ordentliche Erträge	1.182.599,56 €	3.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €	1.300.000 €		
11	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
Summe:		15.111.903,18 €	17.323.000 €	15.822.000 €	15.876.000 €	15.926.000 €	15.976.000 €		
Bilanzgewinn / Bilanzverlust		-	15.162,54 € -	147.000,00 € -	141.000,00 € -	141.000,00 € -	141.000,00 € -		

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2020

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

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Aufwendungen mit 15.969.000,00 € und in Erträgen mit 15.822.000,00 € ab. Es wird von einem voraussichtlichen Verlust in Höhe von 147.000,00 € ausgegangen.

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

Aufwendungen:

Zu Ziffer 1 - 5 (Dienstbezüge)

Der Ansatz wurde angepasst, die Tarifsteigerungen wurden berücksichtigt. Die Anzahl der Mitarbeiter im Eigenbetrieb nimmt gegenüber dem Vorjahr leicht ab.

Zu Ziffer 6 (erbrachte Dienstleistungen GmbH's)

Auftragsarbeiten innerhalb der Betriebe

Zu Ziffer 7 (Wasser, Energie, Brennstoffe)

Der Energiebedarf wird dem erwarteten Volumen angepaßt und verbleibt auf Vorjahresniveau.

Zu Ziffer 8 (Aufwendungen für Verbrauchsmittel)

Der Kostenansatz wird dem erwarteten Volumen angepaßt.

Zu Ziffer 9 (Wirtschaftsbedarf)

Der Wirtschaftsbedarf wurde der Preis- und Arbeitsentwicklung angepasst.

Zu Ziffer 10 - 11 (Verwaltungskosten)

Der Verwaltungsbedarfsansatz wurde den Aufgaben angepasst.
Die Verwaltungskostenbeiträge an den Landkreis für Aufwand des Personalamtes, des Personalrates und weiterer Ämter wurde für die KVHS unverändert übernommen.

Zu Ziffer 12 (Steuern – Abgaben)

Der Ansatz entspricht den Erwartungen

Zu Ziffer 13 (Zinsen)

Durch günstige Ausschreibungsergebnisse und kostenfreie Liquiditätskredite kann der Ansatz gesenkt werden trotz Verzinsung der Girokonten.

Zu Ziffer 15 (Abschreibungen)

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis. Die Abschreibungsquote wird in gleicher Höhe zum Vorjahresansatz erwartet.

Zu Ziffer 16 (Instandhaltung, Instandsetzung)

Die laufende Substanzerhaltung der gebäudlichen Infrastruktur erfordert einen entsprechenden Ansatz von Instandhaltungsaufwendungen. Bedingt durch höheren Planungs- und Organisationsaufwand wurde der Ansatz in 2020 reduziert. Diese Maßnahmen sind gem. Kreistagsbeschluss in den Erträgen unter Punkt 5 teilweise gegenfinanziert.

Zu Ziffer 17 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Es handelt sich um kurzfristige Raum- und Gerätemieten. Die weiteren ordentlichen Aufwendungen wurden den Erwartungen angepasst.

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

Der Planansatz wurde den Erwartungen entsprechend angepasst. Umsatzerlöse aus den ordentlichen Erträgen wurden auf Maßnahmeerlöse umgeschlüsselt.

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

Die Landeszuschüsse werden in gleicher Höhe für den Standort Aurich geplant, die Zuschüsse für den Standort Norden werden über gGmbH erfasst. Ein Zuschuss des Trägers in Höhe von 303 T€ ist gem. Kreistagsbeschluss vom 18.12.2018 mit eingeplant.

Zu Ziffer 10 (ordentliche Erträge)

Es handelt sich um Erträge aus Wirtschafts- und Zweckbetrieben.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 390.000,00 € ab.

Zu Ziffer 3 (Erwerb von Sachanlagen)

Der Ansatz errechnet sich aus erforderlichen Wiederbeschaffungsinvestitionen.

Zu Ziffer 5 (Kredittilgung)

Der Kredittilgungsansatz entspricht den erwarteten Tilgungen.

Nachrichtlich:

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2019 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500 T€ festgesetzt (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich)

Stellenübersicht

Beamte (nachrichtlich)

Lfd.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2020		Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
			insgesamt	davon am 30.06.19 tatsächlich besetzt	insgesamt	davon am 30.06.19 tatsächlich besetzt		
1	Betriebsleiter Aurich-Norden	A16	1	1	1	1		
2	Standortleiter Aurich	A 14	1	1	1	1		
insges amt			2	2	2	2		

Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2020		Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
			insgesamt	1,75	insgesamt	davon am 30.06.19 tatsächlich besetzt		
1	LtVHS	15	0	0	0	0		
2	LtFB	14	0	0	3	4		
3	Standortleiter Nor. + LtFB	13	2	2	3	2		
4	LtFB	12	0	0	0	0		
5	LtFIB	10	1	1	1	1		
6	VA	9a	2	2	2	2		
7	VA	8	1,75	1,75	1,75	1,75		
8	VA	6	1	1	1	1		
9	VA	5	1,5	1,5	1,5	1,5		
10	Hausmeister	3	1	1	1	1		
11	RPf	2	2	2	2	2		
12	RPf	1	1,5	1,5	1,5	1,5		
insges amt			13,75	13,75	17,75	17,75	17,75	

LtVHS (Leiter der Volkshochschule

LtFB (Leitender Fachbereichsleiter)

VA (Verwaltungsangestellter)

RPf (Raumpflegerin)

LtFIB (Leitender Finanzen)

Projektbezogene Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2020	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.19 tatsächlich besetzt		
1	Weiterbildungslehrer	14	0	0	0		
2	Weiterbildungslehrer	11	3	2	3		
3	Weiterbildungslehrer	10	0	2	1		
5	Weiterbildungslehrer	9	4,5	4,5	4,5		
6	Weiterbildungslehrer	8	2	2	2		
7	Weiterbildungslehrer	6	1	1	1		
8	Weiterbildungslehrer	5	1	1	1	1	Erziehungsurlaub
9	Tarifbeschäftigte	3	1	1	1		
10	Tarifbeschäftigte	2	0	0	0		
insges amt			12,5	13,5	13,5	1	

Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2020	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.19 tatsächlich besetzt		
1	Sozialarbeiter	15	1	1	1		
2	Sozialarbeiter	12ü	0	0	0		
3	Sozialarbeiter	12	2	2	2		
4	Sozialarbeiter	11b	3	3	3		
5	Sozialarbeiter	9	0	0	0		
6	Sozialarbeiter	8	0	0	0		
insges amt			6	6	6	0	