

**Wirtschafts-
plan
der
Kreisvolks-
hochschulen
Aurich-Norden
2022**

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Erträge	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse						
Maßnahmeerlöse/TN-Gebühren	9.931.388	10.807.000	10.932.000	11.564.500	11.460.000	11.561.500
Zuschüsse	845.783	1.046.000	1.058.000	1.049.000	1.049.000	1.049.000
Personalgestellungen	1.190.662	1.140.000	1.165.000	1.188.300	1.202.600	1.224.300
Erlöse Zweckbetrieb	437.126	550.000	675.000	800.000	800.000	800.000
Sonstige Betriebliche Erlöse						
sonstige Erlöse	329.752	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Summe Erträge	12.734.711	13.593.000	13.880.000	14.651.800	14.561.600	14.684.800
Aufwendungen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Materialaufwand						
Betriebsstoffe	220.849	250.000	300.000	350.000	350.000	350.000
bezogene Leistungen	4.702.685	5.275.000	4.875.000	5.075.000	5.075.000	5.075.000
Personalaufwand						
Tarifbeschäftigte	4.422.448	4.860.000	5.050.000	5.151.000	5.073.200	5.170.000
Sozialabgaben	1.066.670	1.155.000	1.190.000	1.213.800	1.201.400	1.227.800
Abschreibungen						
Abschreibungen	375.396	375.000	380.000	380.000	380.000	380.000
sonstige Betriebliche Aufwendungen						
Dozenten honorare	377.935	500.000	600.000	700.000	700.000	700.000
Instandhaltungen	354.781	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Energie + Entsorgung	287.370	230.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Versicherungen, Gebühren	61.986	65.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Prüfung + Beratung	22.167	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Mietaufwendungen	169.164	168.000	98.000	98.000	98.000	98.000
Verwaltungskosten	188.000	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Verwaltungsbedarf	35.962	40.000	40.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige Aufwendungen	488.098	403.000	477.000	577.000	577.000	577.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
Zinsen	47.020	46.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Steuern						
Steuern vom Einkommen	24.455	40.000	40.000	50.000	50.000	50.000
sonstige Steuern	16.037	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Summe Aufwand	12.861.022	14.002.000	14.037.000	14.651.800	14.561.600	14.684.800
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-126.311	-409.000	-157.000	0	0	0

Vermögensplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Ausgaben	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuführung Rücklagen	0	0	0			
Erwerb v. Sachanlagen	205.260	65.000	85.000	60.000	90.000	130.000
Tilgung Kredite	304.413	310.000	295.000	296.000	282.000	237.000
Summe Ausgaben	509.672	375.000	380.000	356.000	372.000	367.000

Einnahmen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Entnahme Rücklagen	134.277	0				
Einnahme aus Abschreibungen	375.396	375.000	380.000	380.000	380.000	380.000
Summe Ausgaben	509.672	375.000	380.000	380.000	380.000	380.000

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Erträgen mit einer Summe von 13.880.000,00 € und Aufwendungen mit einer Summe von 14.037.000,00 € ab. Es wird mit einem Jahresverlust von 157.000,00 € gerechnet

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

Erträge:

Maßnahmeerlösen

Der Planansatz wurde gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht. Die Pandemie wird auch das Jahr 2022 noch beeinflussen. Die Zahl der Personen in den Maßnahmen und Kursen wird noch eine Weile begrenzt sein. Für das zweite Halbjahr wird auf eine Verbesserung gehofft.

Zuschüssen

In den Zuschüssen sind Landesmittel in Höhe von 540 T€, 318 T€ Betriebskostenzuschuss und 200 T€ Instandhaltungszuschuss vom Landkreis Aurich enthalten.

Personalgestellungen

Es handelt sich um Personalgestellungen an die Gesellschaften.

Erlöse Zweckbetrieb

Der Ansatz wurde erhöht, die Pandemie sorgt jedoch noch für Einschränkungen.

Sonstige Erlöse

Die Erträge aus Photovoltaik, BHKW und sonstigen Erträgen werden auf dem Niveau der Vorjahre angenommen.

Aufwendungen:

Materialaufwendungen

Der Ansatz für Betriebsstoffe (Lehr- und Lernmittel, Lebensmittel, Arbeitsbekleidungen etc.) wurde aufgrund der steigenden Marktpreise erhöht.

Der Ansatz für bezogene Leistungen bezieht sich auf Leistungen seitens der GmbHs in der Maßnahme Durchführung an den Eigenbetrieb.

Personalkosten

Die Erhöhung resultiert aus dem Tarifabschluss 2022. Im Planansatz ist ein Anteil von 3.700 T€ für GmbH-Beschäftigte enthalten. Es wird auf den Stellenplan verwiesen.

Abschreibungen

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Aufwand für Dozenten im klassischen Volkshochschulbereich wird Pandemiebedingt nur leicht höher als im Vorjahr.

Der erwartete Instandhaltungsaufwand bleibt mit 350 T€ auf hohem Niveau, es besteht immer noch ein Sanierungsbedarf.

Der Energie und Entsorgungsaufwand wird aufgrund gestiegener Bezugskosten für 2022 höher angesetzt.

Der Ansatz für Versicherungen und Gebühren wird leicht erhöht.

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 angemietete Räume zur Durchführung von Maßnahmen im Bereich der Flüchtlingsarbeit und Räume der UEK Norden. Der Ansatz sinkt durch Aufgabe von Standorten.

Der Ansatz der Verwaltungskosten bleibt auf dem Niveau der Vorjahre.

Der Ansatz an Verwaltungsbedarfen bleibt auf dem Niveau des Vorjahres.

Der Ansatz der sonstigen Aufwendungen wurde leicht erhöht. Die Kosten für Fuhrpark, Fortbildungen sind gestiegen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für 2022 wird weiterhin mit der Nullverzinsung von Kassenkrediten gerechnet. Die Zinsen der vorhandenen Kredite sinken auf 25 T€. Mit anderen Zinslasten wird nicht gerechnet.

Betriebliche Steuern

Die Steuern vom Einkommen sinken bedingt durch den Rückgang an Einnahmen im Wirtschaftsbetrieb und werden auf dem Niveau des Vorjahres angesetzt.

Die sonstigen Steuern bleiben auf dem Niveau der Vorjahre.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 380.000,00 € ab.

Nachrichtlich

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 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 2022		Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
			insgesamt	davon am 30.06.21 tatsächlich besetzt	insgesamt	davon am 30.06.21 tatsächlich besetzt		
1	Standortleiter Aurich	A 14/ A15	1		1	1		
insgesamt			1		2	1		

Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022		Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
			insgesamt	davon am 30.06.21 tatsächlich besetzt	insgesamt	davon am 30.06.21 tatsächlich besetzt		
1	LtVHS	15	1		1	1		
2	LtFB + Standortleiter Nor.	14	4		3	3		I Stelle ATZ
3	LtFB	13	3		4	3		I Stelle ATZ
4	LtFIB	12	1		1	0		
5	VL	11	1		1	1		
6	LtFIB	10	0		0	1		
7	VA	9a	0		0	0		
8	VA	8	0,75		1,75	1,75		
9	VA	6	1		1	1		
10	VA	5	1,5		1,5	1,5		
11	Hausmeister	3	1		1	1		
12	RPf	2	1		2	1		
13	RPf	1	1,5		1,5	1,5		
insgesamt			16,75		18,75	16,75		

LtVHS (Leitung der Volkshochschule)

LtFB (Leitung Fachbereich)

VA (Verwaltungsangestellte)

RPf (Raumpfleger*in)

LtFIB (Leitung Finanzen)

VL (Verwaltungsleiter*in)

Projektbezogene Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.21 tatsächlich besetzt		
1	Weiterbildungslehrer	14	0	0	0		
2	Weiterbildungslehrer	11	3	3	3		
3	Weiterbildungslehrer	10	0	0	0		
5	Weiterbildungslehrer	9	3,5	3,5	3,5		
6	Weiterbildungslehrer	8	2	2	2		
7	Weiterbildungslehrer	6	1	1	1		
8	Tarifbeschäftigte	5	1	1	1	1	Erziehungsurlaub
9	Tarifbeschäftigte	3	1	1	1		
10	Tarifbeschäftigte	2	0	0	0		
insgesamt			11,5	11,5	11,5	1	

Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2022	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.21 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		
insgesamt			6	6	6	0	