

Jahres- abschluss zum 31.12.2021



Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden
Ihre Erwachsenenbildungseinrichtung
mit dem Qualitätsmanagementsystem
nach DIN EN ISO 9001:2008

Bilanz der Kreisvolkhochschulen Aurich-Norden zum 31.12.2021

Aktivseite

	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Anlagevermögen		
<i>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</i>		
1. Konzessionen, sowie Lizenzen an Rechten und Werten	9.596,00	7.648,00
<i>II. Sachanlagen</i>		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	14.622.916,97	14.832.194,33
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	1.659.898,69	1.710.436,69
3. Fahrzeuge für Personen und Güterverkehr	938,00	1.045,00
4. Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu Nummer 5 gehören	169.045,42	177.350,04
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	262.720,46	305.820,85
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>	0,00
<i>III. Finanzanlagen</i>		
1. Beteiligungen Anteile an der KVHS Aurich gGmbH	25.000,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen		
<i>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>	436.888,10	436.989,58
2. Forderungen gegen die KVHS Aurich gGmbH davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>	390,05	610,61
3. Forderungen gegen die KVHS Norden gGmbH davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>	434.548,02	405.223,05
4. Forderungen gegen den Landkreis Aurich davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr <u>0,00 €</u>	464.978,89	469.001,03
5. Sonstige Vermögensgegenstände	773,67	3.780,07
<i>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</i>	502.515,95	683.811,52
C. Rechnungsabgrenzungsposten	4.913,08	2.816,27
	18.595.123,30	19.061.727,04

Bilanz der Kreisvolkhochschulen Aurich-Norden zum 31.12.2021

Passivseite		31.12.2021	31.12.2020
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		6.687.880,21	6.687.880,21
II. Allgemeine Rücklagen		5.309.373,60	5.429.373,60
		11.997.253,81	
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag		250.613,13	256.924,31
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-84.698,40	-126.311,18
B. Sonderposten mit Rücklageanteil		680.093,51	690.949,16
C. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		68.963,30	5.002,00
2. Steuerrückstellungen		11.073,95	9.028,69
3. Sonstige Rückstellungen		333.233,00	235.113,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		4.185.202,47	4.475.574,32
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>3.891.592,07</u>		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		89.332,53	218.768,36
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der KVHS Aurich gGmbH		273.335,65	107.427,51
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
4. Verbindlichkeiten gegenüber der KVHS Norden gGmbH		450.235,37	575.460,37
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis Aurich		217.268,63	258.336,38
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
6. Sonstige Verbindlichkeiten		30.957,77	175.838,90
davon			
a) mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	<u>0,00</u>		
b) aus Steuern	<u>0,00</u>		
c) im Rahmen der sozialen Sicherheit	<u>0,00</u>		
E. Rechnungsabgrenzungsposten		92.258,58	62.361,41
		<u>18.595.123,30</u>	<u>19.061.727,04</u>

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

	€	€	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse		13.253.727,16		12.404.959,35
2. sonstige betriebliche Erträge		91.422,75	13.345.149,91	329.751,85
davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	10.855,65 €			
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, und betriebstoffe und für bezogene Waren		5.252.239,51		4.923.534,51
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	4.908.068,69			4.422.448,14
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		6.026.922,95		1.066.669,78
davon für Altersversorgung	145.406,65 €			
5. Abschreibungen				
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		377.914,42		375.395,60
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 5 HGB	0,00 €			
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		1.693.387,67	13.350.464,55	1.985.462,22
davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €			
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			37.381,75	47.020,38
davon an verbundene Unternehmen	0,00 €			
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag			26.499,39	24.455,13
9. Ergebnis nach Steuern			-69.195,78	-110.274,56
10. sonstige Steuern			15.502,62	16.036,62
11. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			-84.698,40	-126.311,18

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresüberschusses

oder

Behandlung des Jahresfehlbetrages

a) zur Tilgung des Verlustvortrages

a) Tilgung aus dem Gewinnvortrag

b) Einstellung in Rücklagen
 davon allgemeine Rücklage
 davon Personalarücklage

b) Entnahme aus Rücklagen
 - zweckgebundene Rücklage
 - allgemeine Rücklage

80.000,00 €

c) Abführung an den Haushalt der Gemeinde

c) Ausgleich aus dem Haushalt der Gemeinde

d) Vortrag auf neue Rechnung

d) Vortrag auf neue Rechnung

4.698,40 €

A. Anlagevermögen

	Anschaffungs + Herstellungskosten				Abschreibungen				Restbuchwerte Vorjahr €	Restbuchwerte € 31.12.2021	Kennzahlen Durchschnittl. Ab- schreibungs- satz v.H.	Durchschnittl. Rest- buchwert v.H.	
	Anfangs- bestand €	Zugang €	Abgang €	Umbuch- ungen €	Endstand €	Anfangs- bestand €	Zugang €	Abgang €					Endstand €
<u>I. Immaterielle VG</u>													
1. Software	01.01.2021 71.756,39	2021 11.586,00	2021 0,00	2021 0,00	31.12.2021 83.342,39	01.01.2021 64.108,39	2021 9.638,00	2021 0,00	31.12.2021 73.746,39	31.12.2020 7.648,00	31.12.2021 9.596,00	11,56	11,51
<u>II. Sachanlagen</u>													
Grundstücke und grund- stücksgleiche Rechte													
1. GrSt mit Betriebsbauten	23.087.991,24	0,00	0,00	0,00	23.087.991,24	8.255.796,91	209.277,36	0,00	8.465.074,27	14.832.194,33	14.622.916,97	0,91	63,34
2. GrSt mit Wohnbauten	2.106.381,08	0,00	0,00	0,00	2.106.381,08	395.944,39	50.538,00	0,00	446.482,39	1.710.436,69	1.659.898,69	2,4	78,8
	25.194.372,32	0,00	0,00	0,00	25.194.372,32	8.651.741,30	259.815,36	0,00	8.911.556,66	16.542.631,02	16.282.815,66		
3. Fuhrpark	132.174,05	3.000,00	3.000,00	0,00	132.174,05	131.129,05	1.607,00	1.500,00	131.236,05	1.045,00	938,00	1,22	0,71
4. Maschinen u. maschinelle Anlagen	940.673,81	15.735,68	0,00	0,00	956.409,49	763.323,77	24.040,30	0,00	787.364,07	177.350,04	169.045,42	2,51	17,68
5. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.308.400,90	39.713,37	26.371,65	0,00	3.321.742,62	3.002.580,05	82.813,76	26.371,65	3.059.022,16	305.820,85	262.720,46	2,49	7,91
	4.381.248,76	58.449,05	29.371,65	0,00	4.410.326,16	3.897.032,87	108.461,06	27.871,65	3.977.622,28	484.215,89	432.703,88	2,46	9,81
	29.575.621,08	58.449,05	29.371,65	0,00	29.604.698,48	12.548.774,17	368.276,42	27.871,65	12.889.178,94	17.026.846,91	16.715.519,54	1,24	56,46
<u>III. Finanzanlagen</u>													
1. Beteiligung KVHS Aurich gGmbH	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00		
	29.672.377,47	70.035,05	29.371,65	0,00	29.713.040,87	12.612.882,56	377.914,42	27.871,65	12.962.925,33	17.059.494,91	16.750.115,54	1,27	56,37
Anlagevermögen -gesamt-													

Verbindlichkeitspiegel per 31.12.2021

Arten der Verbindlichkeiten	Restlaufzeiten					davon gesicherte Beträge €	Art/Form der Sicherheit
	bis zu einem Jahr €	1 - 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	Gesamt-betrag €	€		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten							
Darlehen							
DZ Hyp Haus C + D	36.336,13 €	71.713,91 €	0,00 €	108.050,04 €			Aufnahme der
Deutsche Kreditbank AG "Seminarhotel"	83.915,80 €	293.705,25 €	0,00 €	377.621,05 €			Darlehen über den
Deutsche Kreditbank AG "Neubau Haus E"	31.175,41 €	127.478,54 €	1.719.446,65 €	1.878.100,60 €			Landkreis Aurich
N26 Bank "Flüchtlingsstützpunkt"	31.250,00 €	125.000,00 €	944.282,85 €	1.100.532,85 €			
KFW Bankgruppe "Flüchtlingsstützpunkt"	16.000,00 €	64.000,00 €	256.000,00 €	336.000,00 €			
DG Hyp. "Nebenstelle Süderneuland Gartenweg"	13.946,74 €	18.349,92 €	0,00 €	32.296,66 €			
DG Hyp. "Weiterbildungszentrum Uffenstraße"	13.100,47 €	21.803,27 €	0,00 €	34.903,74 €			
WL Bank AG "Nebenstelle Süderneuland Gartenweg"	12.491,45 €	42.509,14 €	0,00 €	55.000,59 €			
UniCredit Bank AG "Am Schlicktief"	55.394,40 €	207.302,54 €	0,00 €	262.696,94 €			
	293.610,40 €	971.862,57 €	2.919.729,50 €	4.185.202,47 €			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	89.332,53 €			89.332,53 €		89.332,53 €	Eigentumsvorbehalte
3. Verb. gegenüber der KVHS Aurich gGmbH	273.335,65 €			273.335,65 €			
4. Verb. gegenüber der KVHS Norden gGmbH	450.235,37 €			450.235,37 €			
5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis Aurich	217.268,63 €			217.268,63 €			
6. Sonstige Verbindlichkeiten	30.957,77 €			30.957,77 €			Keine
Gesamtsumme	1.354.740,35 €	971.862,57 €	2.919.729,50 €	5.246.332,42 €			

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2021

I. Allgemeine Angaben

Mit Wirkung zum 01.01.2017 wurden die Kreisvolkshochschulen in Aurich und Norden zum Eigenbetrieb „Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden“ i. S. d. § 140 NKomVG zusammengefaßt. Der Landkreis Aurich, Fischteichweg, 26603 Aurich ist Träger des Eigenbetriebes. Der Jahresabschluss und der Lagebericht werden nach den Rechnungslegungsvorschriften des HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) sowie den Vorschriften der EigBetVO erstellt.

II. Wesentliche Bilanzierungs- u. Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen ist mit den Anschaffungs-/ Herstellungskosten bewertet und vermindert um Absetzungen für Abnutzungen in die Bilanz eingestellt. Die baulichen Anlagen werden nach gutachterlicher Nutzungsdauer abgeschrieben und die beweglichen Anlagegüter nach den gültigen Tabellen des Bundesministeriums der Finanzen. Im Zugangsjahr erfolgt die Abschreibung pro rata temporis.

Die Beteiligungen bei den Finanzanlagen sind mit Ihren Anschaffungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nennbetrag aktiviert.

Die Kassen und Bankbestände wurden zum Nennwert aktiviert.

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert am Bilanzstichtag angesetzt. Es entspricht den Beschlüssen des Kreistages.

Rückstellungen sind nur in Höhe des Erfüllungsbetrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Die Verbindlichkeiten sind mit den Erfüllungsbeträgen angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz und GuV

A. Angaben zur Bilanz

Für das Anlagevermögen wird auf den Anlagespiegel verwiesen.

Es wird eine Beteiligung an der Kreisvolkshochschule Aurich gGmbH in Höhe von 25 T€ gehalten.

Vorräte waren nicht in Menge vorhanden, und um die Verhältnismäßigkeit zu wahren, wurde kein Bilanzposten gebildet.

Von den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen i. H. v. 432,9 T€ wurde eine Wertberichtigung in Höhe von 2,2 T€ von den Aktiva abgesetzt. Forderungen gegenüber den GmbH's und dem Landkreis sind gesondert ausgewiesen. Die Hauptforderungen richten sich in Höhe von 71,5 T€ an die Schulbegleitung AuNo und in Höhe von 60,5 T€ an das Bundesamt für Migration. Die restlichen Forderungen richten sich Höhe von 300,9 T€ an öffentliche Auftraggeber wie Jobcenter und Landkreise, die übrigen Forderungen richten sich an Unternehmen oder Privatpersonen. Die sonstigen Vermögensgegenstände beinhalten 0,8 T€ aus der Überzahlung von Lieferanten.

Wertpapiere waren zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

Im Kassen- und Bankbestand sind Guthaben auf Konten bei der Sparkasse Aurich-Norden enthalten.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungen bestehen aus Personalkostenvorauszahlungen

Das Eigenkapital des Eigenbetriebes entwickelte sich wie folgt:

	Stand 01.01.2021 €	Entnahmen / Auflösungen €	Zuführungen €	Stand 31.12.2021 €
Stammkapital	6.687.880			6.687.880
Allg. Rücklage	5.429.374	120.000		5.309.374
Gewinnvortrag	256.924	6.311		250.613
Jahresüberschuss	-126.311		-84.698	-84.698
Gesamtsumme:	12.247.867	126.311	-84.698	12.163.168

Erläuterung zur Entwicklung des Eigenkapitals:

Der Jahresüberschuss 2020 i.H.v. 126.311,18 € wurde in Höhe von 120.000,-- € den Rücklagen entnommen und in Höhe von 6.311,18 € auf neue Rechnung vorgetragen.

Entwicklung des Sonderpostens mit Rücklageanteil

€

Stand am 01.01.2021	690.949
Auflösung 2021	<u>10.855</u>
Stand 31.12.2021	<u>680.094</u>

Der Sonderposten mit Rücklageanteil bezieht sich auf Anschaffungskostenzuschüsse für das Hauptgebäude der KVHS in Aurich und die Wohnanlage für Wohnen, Arbeiten, Lernen (WAL). Der Sonderposten wurden entsprechend § 247 Abs. 3, § 27 HGB a.F. gebildet und wird über die Nutzungsdauer der Gebäude erfolgswirksam aufgelöst, siehe GuV Pos. 2.

Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2021 €	Verbrauch / Auflösungen €	Zuführungen €	Stand 31.12.2021 €
Rückstellung für Altersteilzeit	5.002	0	63.961	68.963
Steuerrückstellungen	9.029	9.029	9.741	9.741
Sonstige Rückstellungen	235.113	140.146	238.266	333.233
Gesamtsumme:	249.144	149.175	311.968	411.937

Die Sonstigen Rückstellungen gliedern sich wie folgt:

	Stand 01.01.2021 €	Verbrauch / Auflösungen €	Zuführungen €	Stand 31.12.2021 €
Abschlußprüfung	15.000	15.000	20.000	20.000
Urlaubsrückstellungen	80.566	80.566	74.976	74.976
Überstundenrückstell.	14.629	14.629	16.316	16.316
Honorarrückstellungen	29.951	29.951	64.974	64.974
ungew. Verbindlichkeiten	92.142		62.000	154.142
Aufbew. v. Unterlagen	2.825	0	0	2.825
Gesamtsumme:	235.113	140.146	238.266	333.233

Für die Verbindlichkeiten wird auf den Verbindlichkeiten-Spiegel verwiesen. Die Verbindlichkeiten der GmbH's und des Landkreises wurden gesondert ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Überzahlungen von Kunden in Höhe von 23,52 T€, 2,3 T€ aus der Überzahlung des AEWB, 0,3 T€ Verbindlichkeiten an das Finanzamt und 4,7 T€ aus Kreditraten an Kreditgebern.

Die passiven Rechnungsabgrenzungen beziehen sich auf erhaltene Kursgebühren für jahresübergreifende Kurse in Höhe von 92,3 T€.

B. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden entsprechend der Neudefinition des § 277 Abs. 1 HGB in der Fassung des BilRUG erfasst und gliedern sich wie folgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	T€	T€
Teilnehmergebühren	7.927	8.612
ESF-Mittel	407	289
Verkaufserlöse	508	447
Landeszuweisung	543	543
Zuweisung des Trägers	307	303
Umsätze Gesellschaften	1.507	1.190
Erträge aus Vermietung	788	1.021
<u>Summe</u>	<u>11.987</u>	<u>12.405</u>

Die sonstigen betrieblichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	T€	T€
Erlöse Energie	62	-1
Auflösung SoPo mit Rücklageant.	11	11
Auflösung Rückstellungen	0	36
Abgang Anlagen	2	256
Versicherung	3	9
Sonstige	12	19
<u>Summe</u>	<u>90</u>	<u>330</u>

Die Aufwendungen für Material und Leistungen betragen 5.252 T€. Davon waren 83 T€ Kosten für Lebensmittel, 4.998 T€ für Fremdleistungen und 171 T€ Verbrauchsmittel bzw. Lehr- und Lernmittel.

Die Zusammensetzung der Personalkosten stellt sich wie folgt dar:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	T€	T€
Personalkosten insgesamt:	<u>6.027</u>	<u>5.489</u>
davon Mitarbeiter KVHS	2.086	1.992
davon Gesellschaften	3.766	3.292
davon Sonstige	1	5
davon Betriebsleitung	173	200

Nachfolgend die Aufstellung der wichtigsten Posten in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	T€	T€
Honorare	466	378
Energie	207	244
Werbung	74	69
Verwaltungskosten	188	188
Instandhaltung	204	354
Dienstreisen	48	57
Mieten	68	126
Entsorgung	39	44
Versicherungen	65	57
Anlagenabgänge	2	108
Sonstige Aufwendungen	332	360
<u>Summe</u>	<u>1.693</u>	<u>1.985</u>

Der Zinsaufwand in Höhe von 37,3 T€ ist in Höhe von 31,3 T€ für Liegenschaften am Standort Aurich und in Höhe von 6,0 T€ für Liegenschaften am Standort Norden zu veranschlagen und in Höhe von 1,0 T€ für Projektverzinsungen.

Die Steuern vom Einkommen und Ertrag in Höhe von 26,5 T€ beziehen sich auf das Seminarhotel. Die Gewerbe- und Körperschaftsteuern, sowie die Kapitalertragsteuer werden auf den ermittelten Gewinnanteil fällig.

Die sonstigen Steuern in Höhe von 15,5 T€ enthalten Grundsteuern für das Projekt Wohnen, Arbeiten und Lernen und das Seminarhotel in Höhe von 14,3 T€ sowie Kraftfahrzeugsteuern in Höhe von 1,2 T€ für diverse Fahrzeuge.

IV. Sonstige Angaben

1. Betriebsleitung / Organe

Organe des Eigenbetriebes sind der Betriebsleiter mit den jeweiligen Standortleitern und der Betriebsausschuss. Aufgrund der rechtlichen Eingliederung des Eigenbetriebes in die Kommunalverwaltung sind auch deren originäre Organe wie der Landrat, Kreisausschuss und der Kreistag Organe des Eigenbetriebes.

Zum Betriebsleiter wurde Herr Friedhelm Endelmann mit Wirkung ab dem 22.07.2020 bestellt. Als Standortleiter für den Standort Aurich war im Geschäftsjahr 2021 ab dem 01.08.2020 Herr Sören Saathoff bestellt. Für den Standort Norden war bis zum 30.10.2021 Herr Friedhelm Endelmann bestellt, ab dem 01.11.2021 wurde Frau Irina Eifert zur Standortleiterin bestellt.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden für die Betriebsleitung 173 T€ an Personalaufwendungen gezahlt.

Die Aufwandsentschädigungen für die Beiratsmitglieder sind über die Verwaltungskostenpauschale des Landkreises Aurich abgegolten.

Dem **Betriebsausschuss** gem. § 4 (2) der Satzung als Organ gehören folgende Mitglieder an:

Ordentliche Mitglieder	Vertreter
Harald Bathmann	Hinrich Albrecht
Kuno Behrends	Angela Harm-Rehrmann
Hans Forster	Anita Biller
Erich Harms	Antje Harms
Axel Stange	Johann Saathoff
Hinrich Trauernicht	Georg Saathoff
Theo Wimberg	Friede Schoone
Sven Behrens	Saskia Buschmann
Siebelt Fohrden	Hermann Reinders
Arnold Gossel	Harald Tammen
Friedhelm Jelken	Hinrich Tjaden
Udo Weilage	Helmut Emkes
Heinrich Ubben	Matthias Trauernicht
Wilhelm Reinken	Detlev Krüger
Gunar Ott	Gila Altmann, Angelika Albers
Alfred Jacobsen	Julia Feldmann
Sven Behrens	Siebelt Fohrden

Mit beratender Stimme:

Fisser, Marie-Luise	Dozentenvertr.	Martinus Ekkenga	Dozentenvertr.
Lüschen, Hartmut	Dozentenvertr.	Thomas Endelmann	Dozentenvertr.

Günter Beyer	Dozentenvertr.	Sabine Abel	Dozentenvertr.
Nikola Horn	Dozentenvertr.	Klaus Ewald	Dozentenvertr.
Johann Tyedmers	Grundmandat	Jan Looden	Grundmandat
Endelmann, Friedhelm	Betriebsleiter		
Eifert, Irina	Standortleiterin Norden		
Saathoff, Sören	Standortleiter Aurich		
Meinen, Olaf	Landrat		

2. Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr 2021 waren durchschnittlich in der Kreisvolkshochschule Aurich 37 Mitarbeiter beschäftigt, davon waren 10 Teilzeitkräfte.

Darin enthalten 16 Verwaltungskräfte incl. Leitung, 8 Anleiter, 8 Sozialpädagogen und 5 Reinigungskräfte.

3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Zum 31.12.2021 bestanden keine vertraglichen Mietverpflichtungen. Weitere Raummieten fallen nach Bedarf in geringem Umfang an. Es werden Leasingkosten in Höhe von 20 T€ erwartet.

4. Abschlussprüferhonorar

Für die Jahresabschlussprüfung 2020 wurden 14.656,93 € an das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Aurich überwiesen. Für die Prüfung 2022 wurden 20.000,-- € in die Rückstellungen eingestellt. Dieser Betrag bezieht sich lediglich auf die Abschlussprüfungsleistungen.

5. Nachtragbericht

Es haben sich nach Abschluss des Geschäftsjahres 2021 Vorgänge ereignet, die für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft von besonderer Bedeutung sind. Insbesondere ist auf die Verwerfungen durch die Corona-Pandemie hinzuweisen und den Konflikt in der Ukraine. Die Auswirkungen werden zu einem rückläufigen Geschäft in 2022 führen.

6. Ergebnisverwendung

Dem Betriebsausschuss wird vorgeschlagen, den im Wirtschaftsjahr erwirtschafteten Jahresfehlbetrag in Höhe von 84.698,40 € in Höhe von 80.000,00 € der allgemeinen Rücklage zu entnehmen und 4.698,40 € auf neue Rechnung vorzutragen.

Aurich, den 30. September 2022

Friedhelm Endelmann (Betriebsleiter)