

Wirtschaftsplan der Kreisvolkshoch- schule Aurich 2013

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule Aurich

2013

Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis 2011 EURO	Bemerkungen
	2013 EURO	2012 EURO		
Aufwendungen				
1. Dienstbezüge				
1.1 Beamte	70.000,00	70.000,00	59.120,25	
1.2 Tarifbeschäftigte	2.950.000,00	3.400.000,00	2.962.012,15	
1.4 Dozentenonorar	550.000,00	550.000,00	550.114,47	
1.5 Qualifizierungszuschuß				
Berufsausbildungsbeihilfe/Integrationsbeihilfen	5.000,00	5.000,00	568,31	
2. Versorgungsbezüge				
3. Beiträge zu Versorgungskassen				
3.1 Beamte	60.000,00	60.000,00	75.671,39	
3.2 Tarifbeschäftigte	190.000,00	230.000,00	188.410,42	
4. Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.				
4.1 Tarifbeschäftigte	570.000,00	670.000,00	579.229,07	
5 Aufwendungen f. Beihilfen und Unterstützungen, Personalkosten	15.000,00	20.000,00	14.293,07	
6. Auszubildende				
6.1 Dienstbezüge Azubi			3.248,01	
6.2 Sozialvers. Azubi			1.327,71	
7 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	60.000,00	60.000,00	101.610,58	
8 Wasser, Energie, Brennstoffe	200.000,00	190.000,00	197.738,76	
9. Wirtschaftsbedarf				
9.1 Haltung von Fahrzeugen	30.000,00	35.000,00	36.625,33	
9.2 Studienfahrten	20.000,00	25.000,00	18.683,50	
9.21 Lehr u. Lernmittel	150.000,00	150.000,00	141.629,38	
9.22 Bildungsveranstaltungen	10.000,00	10.000,00	17.204,80	
9.23 Lebensmittel Hotel	140.000,00	140.000,00	130.215,80	
9.24 Werbung	40.000,00	40.000,00	38.644,37	
9.25 Dienstreisen / TN-Fahrkosten	120.000,00	100.000,00	129.901,88	

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule Aurich

Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis 2011 EURO	Bemerkungen
	2013 EURO	2012 EURO	2011 EURO		
Aufwendungen					
10					
11	50.000,00	50.000,00	40.732,36		
12	70.000,00	70.000,00	75.000,00		
	5.000,00	5.000,00	5.225,46		nach neuem Steuerrecht bis 150,-- €
13					
14	140.000,00	100.000,00	130.630,63		
15	70.000,00	70.000,00	77.307,86		
16	70.000,00	66.000,00	52.410,10		
	250.000,00	290.000,00	273.119,42		
17.					
17.1					
17.2	15.000,00	5.000,00	6.406,85		
17.3	40.000,00	40.000,00	71.124,45		Gerätemiete + kurzfr. Raummieten
	75.000,00	75.000,00	88.439,87		
18.					
18.1					
18.2					
19					
20					
21					
	5.965.000,00	6.526.000,00	6.066.646,25		
Summe der Aufwendungen					

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule

Bezeichnung	Planansatz			Rechnungsergebnis 2011 EURO	Bemerkungen
	2013 EURO	2012 EURO			
Erträge					
1. Erträge aus Leistungen der Einrichtung					
1.1 Teilnehmerentgelt	3.495.000,00	4.238.000,00		3.293.109,03	
1.2 Beiträge f. Studienfahrten					
1.3 Personalgestellung an GDA gGmbH	820.000,00	820.000,00		685.674,20	
2 Verkaufserlöse					
2.1 Verkäufe Energie	750.000,00	750.000,00		751.304,47	Umsätze d. Seminarhotels
	25.000,00	25.000,00		25.009,19	
3. Zuweisungen, Zuschüsse von Dritten					
3.1 Landeszuweisungen	420.000,00	420.000,00		417.970,00	
3.2 Zuschüsse des Trägers					
3.3 Sonstige Zuschüsse					
4 Beiträge					
5 Erträge aus der Auflösung Sopo	10.000,00	10.000,00		10.855,65	
6 Erträge aus Finanzanlagen					
7 Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge		3.000,00		8.266,52	

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule

Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis 2011 EURO	Bemerkungen
	2013 EURO	2012 EURO		
Erträge				
8 Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens			16.767,50	
9 Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen				
10 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen			113.635,37	
11. Sonstige ordentliche Erträge				
11.1 Vermietung u. Verpachtung	250.000,00	250.000,00	432.298,51	
11.2 Übrige ordentliche Erträge	10.000,00	10.000,00	7.914,36	
12 Außerordentliche Erträge, Spenden			320,01	
Summe der ordentlichen Erträge	5.780.000,00	6.526.000,00	5.763.124,81	
13. Jahresverlust	185.000,00		303.521,44	
davon Auflösung von Rücklagen	185.000,00		100.000,00	
davon Bilanzverlust				
Summe der Erträge	5.965.000,00	6.526.000,00	203.521,44	
			6.066.646,25	

Vermögensplan der Kreisvolkshochschule Aurich

Bezeichnung	Planansatz		Rechnungsergebnis 2011 EURO	Bemerkungen
	2013 EURO	2012 EURO		
Ausgaben				
1. Zuführung Rücklagen				
4. Sachinvestitionen				
4.1 Erwerb v. Grundstücken			94.415,00	
4.2 Erwerb v. Sachanlagen	140.000,00	80.000,00	32.154,18	
4.3 Baumaßnahmen	150.000,00	400.000,00	632.658,58	
7. Kredittilgung	160.000,00	210.000,00	195.043,90	
Gesamtausgabe des Vermögensplans	450.000,00	690.000,00	954.271,66	

Bezeichnung	Planansatz		2011 EURO	Bemerkungen
	2013 EURO	2012 EURO		
Einnahmen				
1.2 Rücklagen				
2. Entnahmen aus den Rücklagen			81.152,24	
3.3 für Baumaßnahmen und Grundstücke				
4. Beiträge				
5. Einnahmen aus Abschreibungen	250.000,00	290.000,00	273.119,42	
8. Kreditaufnahme	200.000,00	400.000,00	600.000,00	
Gesamteinnahmen des Vermögensplans	450.000,00	690.000,00	954.271,66	

Finanzplan der KVHS Aurich

Bezeichnung

	2012	2013	2014	2015	2016
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Aufwendungen					
1. Dienstbezüge	4.025.000,00	3.575.000,00	3.646.500,00	3.682.250,00	3.718.000,00
2. Versorgungsbezüge					
3. Beiträge zu Versorgungskassen	290.000,00	250.000,00	255.000,00	257.500,00	260.000,00
4. Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	670.000,00	570.000,00	581.400,00	587.100,00	592.800,00
5. Aufwendungen f. Beihilfen und					
Unterstützungen, Personalkosten	20.000,00	15.000,00	15.300,00	15.450,00	15.600,00
6. Auszubildende	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Aufwendungen für Verbrauchsmittel	60.000,00	60.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
8. Wasser, Energie, Brennstoffe	190.000,00	200.000,00	204.000,00	206.000,00	208.000,00
9. Wirtschaftsbedarf	500.000,00	510.000,00	520.200,00	525.300,00	530.400,00
10. Verwaltungsbedarf, Geschäftsausgaben	50.000,00	50.000,00	51.000,00	51.500,00	52.000,00
11. Verwaltungskostenanteile	70.000,00	70.000,00	65.000,00	60.000,00	60.000,00
12. Geringwertige Wirtschaftsgüter i. S. des					
Steuerrechts	5.000,00	5.000,00	5.100,00	5.150,00	5.200,00
13. Instandhaltung, Instandsetzung	100.000,00	140.000,00	142.800,00	144.200,00	145.600,00
14. Steuern, Abgaben, Versicherungen	70.000,00	70.000,00	71.400,00	72.100,00	72.800,00
15. Zinsen u. Ähnliche Aufwendungen	66.000,00	70.000,00	45.000,00	40.000,00	35.000,00
16. Abschreibungen und Zuführungen zu den					
Wertberichtigungen	290.000,00	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
17. Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.000,00	130.000,00	132.600,00	133.900,00	135.200,00
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Aufwendungen	6.526.000,00	5.965.000,00	6.065.300,00	6.110.450,00	6.160.600,00
Erträge					
1. Erträge aus Leistungen der Einrichtung	5.058.000,00	4.315.000,00	4.820.300,00	4.865.450,00	4.915.600,00
2. Verkaufserlöse	775.000,00	775.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
3. Zuweisungen, Zuschüsse von Dritten	420.000,00	420.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
4. Beiträge					
5. Erträge aus der Auflösung Sopo	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
6. Erträge aus Finanzanlagen					
7. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	3.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
11. Sonstige ordentliche Erträge	260.000,00	260.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
13. Jahresverlust		185.000,00			
Summe der Erträge	6.526.000,00	5.965.000,00	6.065.300,00	6.110.450,00	6.160.600,00

Investitionsplan der KVHS Aurich

Bezeichnung	2012 EURO	2013 EURO	2014 EURO	2015 EURO	2016 EURO
Ausgaben					
1. Zuführung Rücklagen	0,00	0,00			
4. Sachinvestitionen einschl. Gebäude Erwerb von Beteiligungen u. Finanzdarlehen (ohne Darlehen)	480.000,00	290.000,00	60.000,00	40.000,00	30.000,00
6. Gewährung von Darlehen					
7. Kredittilgung	210.000,00	160.000,00	220.000,00	240.000,00	250.000,00
Gesamtausgabe des Investitionsplanes	690.000,00	450.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Einnahmen					
2. Entnahmen aus den Rücklagen					
4. Beiträge					
5. Einnahmen aus Abschreibungen Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	290.000,00	250.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
8. Kreditaufnahme	400.000,00	200.000,00			
Gesamteinnahmen des Investitionsplanes	690.000,00	450.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2013

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

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Aufwendungen mit 5.965.000,00 € und Erträgen mit einer Summe von 5.780.000,00 € ab. Zur Deckung des erwarteten Jahresverlustes wird die Entnahme aus den Rücklagen vorgeschlagen.

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

Aufwendungen:

Zu Ziffer 1 (Dienstbezüge)

Der Ansatz wurde angepasst. Der Leistungsaustausch mit der GDA wurde berücksichtigt. Der Leistungsaustausch wird voraussichtlich in geringerer Höhe gegenüber den Vorjahren stattfinden.

Zu Ziffer 6 (Auszubildende)

Kein Ansatz in der KVHS mehr

Zu Ziffer 7 (Aufwendungen für Verbrauchsmittel)

Der Kostenansatz wird unverändert übernommen.

Zu Ziffer 8 (Wasser, Energie, Brennstoffe)

Die Kosteneinsparungen der energetischen Sanierung sind spürbar, trotzdem muss den steigenden Energiepreisen Rechnung getragen werden und der Ansatz leicht erhöht werden.

Zu Ziffer 9 (Wirtschaftsbedarf)

Der Wirtschaftsbedarf wurde der Preis- und Arbeitsentwicklung angepasst. Die Dienstreisekosten steigen aufgrund von Maßnahmen mit höherem Betreuungsaufwand der Teilnehmenden.

Zu Ziffer 11 (Verwaltungskostenanteile)

Ansatz der an den Landkreis zu erstattenden Verwaltungskosten i. H. v. pauschal 70.000,-- €. Der Ansatz ist unter Vorbehalt der Vorlage einer prüfaren Abrechnung seitens des LK eingestellt.

Zu Ziffer 13 (Instandhaltung, Instandsetzung)

Das Alter von Teilen der gebäudlichen Infrastruktur machen zunehmend höhere Instandhaltungskosten erforderlich.

Zu Ziffer 16 (Abschreibungen)

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis. Die Abschreibungsqoute sinkt, bedingt durch die Alterstruktur des Anlagevermögens. Eventuell nötige Ersatzbeschaffungen in den Folgejahren sind nicht auszuschließen.

Zu Ziffer 17 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Es handelt sich um kurzfristige Raum- und Gerätemieten.

Erträge:**Zu Ziffer 1 (Erträge aus Leistungen)**

Der Planansatz wurde den Erwartungen angepasst.
Der Planansatz für die Personalgestellung umfaßt den Ansatz an GDA und Kooperationspartner.

Zu Ziffer 2 (Verkaufserlöse)

Es wird mit gleichbleibenden Umsätzen auf hohem Niveau im Bereich Seminarhotel gerechnet.

Zu. Ziffer 3 (Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten)

Die Landeszuschüsse bleiben für 2013 stabil.

Zu Ziffer 11 (Sonstige ordentliche Erträge)

Bei den Planansätzen handelt es sich überwiegend um Erstattungen der GDA gGmbH an die KVHS für angemietete Infrastruktur.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 550.000,00 € ab.

Zu Ziffer 4.2 (Erwerb von Sachanlagen)

Der Ansatz errechnet sich aus eventuell erforderlichen Wiederbeschaffungsinvestitionen.

Zu Ziffer 7 (Kredittilgung)

Der Kredittilgungsansatz wird angepasst.

Zu Ziffer 8 (Kreditaufnahme)

Der Kredit wird für Wiederbeschaffungsinvestitionen und Restarbeiten Cuxhaven benötigt.

Nachrichtlich

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2013 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 900 TEU festgesetzt (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich)

Stellenübersicht

Beamte (nachrichtlich)

Lfd.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2013	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.12 tatsächlich besetzt	nicht besetzt
1	Höherer Dienst Dozent	A 16	1	1	0	1 kw
2	Kreisoberamtsrat/Dozent (stellv. VHS-Leiter)	A 14	1	1	1	
insges amt			2	2	1	1

Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2013	Zahl der Stellen im Vorjahr		Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.12 tatsächlich besetzt	nicht besetzt
1	LtVHS	15	1	1	1	
2	LtFB	14	2	2	2	1 kw ATZ
3	LtFB	13	2	2	2	
4	LtFB	12	1	1	1	
5	Kfm. MA	10	1	1	1	
6	VA	9	0	0	0	
7	VA	8	2	2	2	
8	VA	6	3	3	3	
9	VA	5	2	2	2	
10	VA	3	0	0	0	
11	RPf	2	3,5	3,5	3,5	
insges amt			17,5	17,5	17,5	

LtVHS (Leiter der Volkshochschule)
 LtFB (Leitender Fachbereichsleiter)

VA (Verwaltungsangestellter)
 RPf (Raumpflegerin)

Projektbezogene Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2013	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.12 tatsächlich besetzt		
1	Weiterbildungslehrer	14	0	0	0		
2	Weiterbildungslehrer	11	3	3	3		
3	Weiterbildungslehrer	10	4	4	4		
5	Weiterbildungslehrer	9	10	10	10		
6	Weiterbildungslehrer	8	2	2	2		1 an Bauamt abgegeben
7	Weiterbildungslehrer	6	2	2	2		
8	Weiterbildungslehrer	5	4	4	3	1	Erziehungsurlaub
9	Tarifbeschäftigte	3	0	0	0		
10	Tarifbeschäftigte	2	1	1	1		
insges amt			26	26	25	1	

Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2013	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.12 tatsächlich besetzt		
1	Sozialarbeiter	15	1	1	0	1	an Jugendamt abge.
2	Sozialarbeiter	12ü	3	3	3		
3	Sozialarbeiter	12	1	1	1		
4	Sozialarbeiter	11ü	1	1	1		
5	Sozialarbeiter	11	6	6	3	3	an Jugendamt abge.
6	Sozialarbeiter	9	0	0	0		
7	Sozialarbeiter	8	1	1	1		
insges amt			13	13	9	4	

nachrichtlich:

GDA:

Stand:	01.01.2012	123 Stellen
Stand:	30.06.2012	131 Stellen
Stand:	31.12.2012	132 Stellen

2013 voraussichtlich: 125 Stellen inkl. Integrationshelfer