

NACHTRAG
ZUM
WIRTSCHAFTSPLAN DER
KREISVOLKSHOCHSCHULE
AURICHI
2015

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule Aurich

2015

Bezeichnung	Plan		Nachtrag		Veränderung		Bemerkungen
	2015	EURO	2015	EURO	2015	EURO	
Aufwendungen							
1.	Dienstbezüge						
1.1	Beamte	67.000,00	67.000,00				
1.2	Tarifbeschäftigte	2.725.000,00	2.810.000,00			85.000,00	
1.4	Dozentenhonorar	650.000,00	695.000,00			45.000,00	
	Qualifizierungszuschuß						
1.5	Berufsausbildungsbeihilfe/Integrationsbeihilfen						
2.	Versorgungsbezüge						
3.	Beiträge zu Versorgungskassen						
3.1	Beamte	30.000,00	30.000,00				
3.2	Tarifbeschäftigte	140.000,00	140.000,00				
4.	Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.						
4.1	Tarifbeschäftigte	540.000,00	570.000,00			30.000,00	
5	Aufwendungen f. Beihilfen und Unterstützungen, Personalkosten	15.000,00	15.000,00				
6.	Auszubildende						
6.1	Dienstbezüge Azubi						
6.2	Sozialvers. Azubi						
7	Aufwendungen für Verbrauchsmittel	40.000,00	42.500,00			2.500,00	
8	Wasser, Energie, Brennstoffe	220.000,00	220.000,00				
9.	Wirtschaftsbedarf						
9.1	Halftung von Fahrzeugen	13.000,00	13.000,00				
9.2	Studienfahrten	20.000,00	20.000,00				
9.21	Lehr u. Lernmittel	125.000,00	135.000,00			10.000,00	
9.22	Bildungsveranstaltungen	20.000,00	20.000,00				
9.23	Lebensmittel Hotel	150.000,00	150.000,00				
9.24	Werbung	50.000,00	50.000,00				
9.25	Dienstreisen / TN-Fahrkosten	120.000,00	130.000,00			10.000,00	

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule Aurich

Bezeichnung	Plan		Nachtrag		Veränderung		Bemerkungen
	2015	2015	2015	2015	2015	2015	
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
Aufwendungen							
10		40.000,00	40.000,00				
11		55.000,00	55.000,00				
12		10.000,00	10.000,00				nach neuem Steuerrecht bis 150,-- €
13		120.000,00	120.000,00				
14		70.000,00	70.000,00				
15		50.000,00	57.500,00		7.500,00		
16		245.000,00	255.000,00		10.000,00		
17.							
17.1		15.000,00	15.000,00				
17.2		40.000,00	40.000,00				Gerätemiete + kurzfr. Raummieten
17.3		75.000,00	75.000,00				
18.							
18.1							
18.2							
19							
20							
21							
		5.645.000,00	5.845.000,00		200.000,00		

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule

Bezeichnung	Plan		Nachtrag		Veränderung 2015 EURO	Bemerkungen
	2015 EURO		2015 EURO			
Erträge						
1.	Erträge aus Leistungen der Einrichtung					
1.1	Teilnehmerentgelt	3.100.000,00		3.100.000,00		
1.2	Personalgestellung an GDA gGmbH	650.000,00		650.000,00		
2	Verkaufserlöse	900.000,00		900.000,00		
2.1	Verkäufe Energie	25.000,00		25.000,00		Umsätze d. Seminarhotels
3.	Zuweisungen, Zuschüsse von Dritten					
3.1	Landeszuweisungen	440.000,00		440.000,00		
3.2	Zuschüsse des Trägers	250.000,00		250.000,00		
3.3	Projekte Flüchtlinge			200.000,00	200.000,00	
4	Beiträge					
5	Erträge aus der Auflösung Sopo	10.000,00		10.000,00		
6	Erträge aus Finanzanlagen					
7	Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge					

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschule

Bezeichnung	Plan		Nachtrag		Veränderung		Bemerkungen
	2015	2015	2015	2015	2015	2015	
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
Erträge							
8	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens						
9	Erträge aus der Herabsetzung der Pauschalwertberichtigung zu Forderungen						
10	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
11.	Sonstige ordentliche Erträge						
11.1	Vermietung u. Verpachtung	200.000,00		200.000,00			
11.2	Übrige ordentliche Erträge	10.000,00		10.000,00			
12	Außerordentliche Erträge, Spenden						
	Summe der ordentlichen Erträge	5.585.000,00		5.785.000,00		200.000,00	
13.	Jahresverlust	60.000,00		60.000,00			
	davon Auflösung von Rücklagen	60.000,00		60.000,00			
	davon Bilanzverlust						
	Summe der Erträge	5.645.000,00		5.845.000,00		200.000,00	

Vermögensplan der Kreisvolkshochschule Aurich

Bezeichnung	Plan		Nachtrag		Veränderung 2015 EURO	Bemerkungen
	2015 EURO		2015 EURO			
Ausgaben						
1.						
	Zuführung Rücklagen					
4.	Sachinvestitionen					
4.1	Erwerb v. Grundstücken					
4.2	Erwerb v. Sachanlagen	83.000,00		343.000,00	260.000,00	
4.3	Baumaßnahmen			1.750.000,00	1.750.000,00	
7.	Kreditfälligung	162.000,00		162.000,00		
	Gesamtausgabe des Vermögensplans	245.000,00		2.255.000,00	2.010.000,00	

Bezeichnung	Plan		Nachtrag		Veränderung 2015 EURO	Bemerkungen
	2015 EURO		2015 EURO			
Einnahmen						
1.2	Rücklagen					
2.	Entnahmen aus den Rücklagen					
3.3	für Baumaßnahmen und Grundstücke					
4.	Beiträge					
5.	Einnahmen aus Abschreibungen	245.000,00		255.000,00	10.000,00	
8.	Kreditaufnahme			2.000.000,00	2.000.000,00	
	Gesamteinnahmen des Vermögensplans	245.000,00		2.255.000,00	2.010.000,00	

Finanzplan der KVHS Aurich

Bezeichnung	2014 EURO	2015 EURO	2016 EURO	2017 EURO	2018 EURO
Aufwendungen					
1. Dienstbezüge	3.565.000,00	3.572.000,00	3.943.440,00	3.979.160,00	4.014.880,00
2. Versorgungsbezüge					
3. Beiträge zu Versorgungskassen	210.000,00	170.000,00	173.400,00	175.100,00	176.800,00
4. Beiträge zur gesetzlichen Sozialvers.	560.000,00	570.000,00	661.400,00	667.100,00	670.800,00
5. Aufwendungen f. Beihilfen und					
Unterstützungen, Personalkosten	15.000,00	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	40.000,00	42.500,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
8. Wasser, Energie, Brennstoffe	230.000,00	220.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
9. Wirtschaftsbedarf	505.000,00	518.000,00	528.360,00	533.540,00	538.720,00
10. Verwaltungsbedarf, Geschäftsausgaben	50.000,00	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
11. Verwaltungskostenanteile	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
12. Geringwertige Wirtschaftsgüter i. S. des					
Steuerrechts	10.000,00	10.000,00	10.200,00	10.300,00	10.400,00
13. Instandhaltung, Instandsetzung	120.000,00	120.000,00	122.400,00	123.600,00	124.800,00
14. Steuern, Abgaben, Versicherungen	70.000,00	70.000,00	71.400,00	72.100,00	72.800,00
15. Zinsen u. Ähnliche Aufwendungen	70.000,00	57.500,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
16. Abschreibungen und Zuführungen zu den					
Wertberichtigungen	250.000,00	255.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
17. Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.000,00	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	5.810.000,00	5.845.000,00	6.561.500,00	6.613.250,00	6.663.000,00
Erträge					
1. Erträge aus Leistungen der Einrichtung	3.995.000,00	3.750.000,00	3.806.500,00	3.858.250,00	3.908.000,00
2. Verkaufserlöse	875.000,00	925.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
3. Zuweisungen, Zuschüsse von Dritten	420.000,00	890.000,00	1.690.000,00	1.690.000,00	1.690.000,00
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	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
11. Sonstige ordentliche Erträge	310.000,00	210.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
13. Jahresverlust	200.000,00	60.000,00			
Summe der Erträge	5.810.000,00	5.845.000,00	6.561.500,00	6.613.250,00	6.663.000,00

Investitionsplan der KVHS Aurich

Bezeichnung	2014 EURO	2015 EURO	2016 EURO	2017 EURO	2018 EURO
Ausgaben					
1. Zuführung Rücklagen	0,00	0,00			
4. Sachinvestitionen einschl. Gebäude Erwerb von Beteiligungen u. Finanzdarlehen (ohne Darlehen)	90.000,00	2.093.000,00	170.000,00	160.000,00	155.000,00
6. Gewährung von Darlehen					
7. Kredittilgung	160.000,00	162.000,00	180.000,00	190.000,00	195.000,00
Gesamtausgabe des Investitionsplanes	250.000,00	2.255.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Einnahmen					
2. Entnahmen aus den Rücklagen					
4. Beiträge					
5. Einnahmen aus Abschreibungen Einnahmen aus dem Abgang von Anlagevermögen	250.000,00	255.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
6. Anlagevermögen		0,00			
8. Kreditaufnahme		2.000.000,00			
Gesamteinnahmen des Investitionsplanes	250.000,00	2.255.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2015

Erläuterungen:

Die mit der Umsetzung des Konzeptes des Landkreises Aurich zur Aufnahme und Integration von Flüchtlingen verbundenen Maßnahmen haben finanzielle Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan 2015, die einen Nachtrag erforderlich machen.

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

Erfolgsplan

Die Aufwendungen und Erträge erhöhen sich jeweils um eine Summe von 200.000,- €. Der Erfolgsplan schließt nunmehr in Aufwendungen und Erträgen mit 5.845.000,00 € ab. Der im Wirtschaftsplan 2015 ausgewiesene Jahresverlust bleibt unverändert.

Zu den Abweichungen der Planansätze werden folgende Erklärungen abgegeben:

Aufwendungen:

Zu Ziffer 1 (Dienstbezüge)

Zur Umsetzung des Konzeptes werden zusätzliches Personal und weitere Honorarkräfte benötigt.

Zu Ziffer 7 (Aufwendungen für Verbrauchsmittel)

Zusätzliche Kosten im Rahmen der Umsetzung des Konzeptes.

Zu Ziffer 9 (Wirtschaftsbedarf)

Zusätzliche Kosten im Rahmen der Umsetzung des Konzeptes.

Zu Ziffer 15 (Zinsen)

Zusätzliche Zinsaufwendungen durch die Aufnahme von investiven Krediten zur Schaffung von zusätzlichen Qualifizierungs- und Wohnstätten für Flüchtlinge.

Zu Ziffer 16 (Abschreibungen)

Zusätzlich erwartete Abschreibungen durch neu zu beschaffende Sachanlagen.

Erträge:

Zu. Ziffer 3 (Zuweisungen/Zuschüsse von Dritten)

Die Sonderfinanzierung für das Projekt wurde gesondert ausgewiesen.

Vermögensplan

Die Ausgaben und Einnahmen erhöhen sich jeweils um die Summe von 2.010.000,- €. Der geänderte Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen nunmehr mit 2.255.000,00 € ab.

Ausgaben

Zu Ziffer 4.2 (Erwerb von Sachanlagen)

Einrichtungskosten für die Qualifizierungs- und Wohnstätten für Flüchtlinge

Zu Ziffer 4.3 (Baumaßnahmen)

Errichtung von Qualifizierungs- und Wohnstätten für Flüchtlinge

Einnahmen

Zu Ziffer 8 (Kreditaufnahme)

Aufnahme von Krediten zur Finanzierung der unter 4.2 und 4.3 genannten zusätzlichen Investitionen.

Nachrichtlich:

Die Festsetzung des Höchstbetrages, bis zu dem im Haushaltsjahr 2015 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, bleibt mit 1,0 Mio. € unverändert. (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich).