

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb

Kreisvolkshochschule

Aurich-Norden

2017

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

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

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan schließt in Aufwendungen und Erträgen mit 16.691.000 € ab.

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

Aufwendungen:

Zu Ziffer 1 - 5 (Dienstbezüge)

Der Ansatz wurde angepasst. Die Anzahl der Beamten im Eigenbetrieb hat sich erhöht. Tarifsteigerungen wurden berücksichtigt. Die Anzahl der Mitarbeiter im Eigenbetrieb ist rückläufig

Zu Ziffer 6 (erbrachte Dienstleistungen GmbH's)

Auftragsarbeiten innerhalb der Betriebe

Zu Ziffer 7 (Wasser, Energie, Brennstoffe)

Aufgrund der zusätzlichen Liegenschaften in Moordorf und Wiegboldsbur steigt der Energiebedarf deutlich an.

Zu Ziffer 7 (Aufwendungen für Verbrauchsmittel)

Der Kostenansatz wird dem Mehraufwand durch die Flüchtlingsbetreuung angepasst.

Zu Ziffer 9 (Wirtschaftsbedarf)

Der Wirtschaftsbedarf wurde der Preis- und Arbeitsentwicklung angepasst.

Zu Ziffer 10 - 11 (Verwaltungskosten)

Der Verwaltungsbedarfsansatz wurde den Aufgaben angepasst.

Ein Betrag in Höhe von 55 TEUR für die Leistungen des Personalamtes, des Personalrates und weiterer Ämter wurde für die KVHS festgesetzt.

Zu Ziffer 12 (Steuern – Abgaben)

Der Ansatz entspricht den Erwartungen

Zu Ziffer 13 (Zinsen)

Aufgrund der Substanzerweiterungen durch getätigte Investitionen und des erhöhten Kapitalbedarfes steigt die Zinslast.

Zu Ziffer 15 (Abschreibungen)

Abschreibungen lt. Anlagenverzeichnis. Die Abschreibungsquote erhöht sich leicht durch Zugänge an Gebäudestruktur und Ersatzbeschaffungen im beweglichen Anlagevermögen.

Zu Ziffer 16 (Instandhaltung, Instandsetzung)

Die Substanzerhaltung der gebäudlichen Infrastruktur erfordert einen entsprechenden Ansatz von Instandhaltungskosten. Dieser wurde gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht.

Zu Ziffer 17 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Es handelt sich um kurzfristige Raum- und Gerätemieten. Die Steigerungen resultieren aus den Mietkosten Moordorf, Wiegboldsbur und Utlandshörn. Die weiteren ordentlichen Aufwendungen wurden den Erwartungen angepasst.

Erträge:

Zu Ziffer 1 (Maßnahmeerlöse/Teilnehmerentgelte)

Der Planansatz wurde den Erwartungen entsprechend angepasst. Die Mieteinnahmen werden nicht mehr unter den ordentlichen Erträgen ausgewiesen und erhöhen den Planansatz zusätzlich.

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

Die Landeszuschüsse werden mit leichter Steigerung geplant. Ein Zuschuss des Trägers ist mit eingeplant.

Vermögensplan

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 645.000,00 € ab.

Zu Ziffer 3 (Erwerb von Sachanlagen)

Der Ansatz errechnet sich aus erforderlichen Wiederbeschaffungsinvestitionen in den Lehrküchen und Erneuerungsanschaffungen im Neubau Haus E.

Zu Ziffer 5 (Kredittilgung)

Der Kredittilgungsansatz entspricht den erwarteten Tilgungen.

Nachrichtlich:

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.000 TEUR festgesetzt (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich)

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Aufwand	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Lfd. Nr. Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1 Beamte	123.100,04 €	70.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €	220.000 €
2 Tarifbeschäftigte	2.521.944,68 €	2.611.000 €	1.870.000 €	1.907.400 €	1.945.548 €	1.984.459 €
3 Versorgungskassen	263.771,82 €	175.000 €	230.000 €	234.600 €	239.292 €	244.078 €
4 Sozialversicherung	470.907,36 €	380.000 €	370.000 €	377.400 €	384.948 €	392.647 €
5 Dozenten honorare	552.823,93 €	650.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €
6 erbr. Dienstleist. GmbH	5.485.884,25 €	7.596.300 €	10.632.200 €	10.632.200 €	10.632.200 €	10.632.200 €
7 Wasser, Energie, Brennstoffe	190.742,74 €	286.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €	350.000 €
8 Aufwendungen für Verbrauchsmittel	89.523,51 €	70.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
9 Wirtschaftsbedarf, Lehrmittel	443.779,53 €	615.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €	650.000 €
10 Verwaltungsbedarf	58.045,23 €	47.000 €	68.000 €	68.000 €	68.000 €	68.000 €
11 Verwaltungskosten	54.355,00 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
12 Steuern, Abgaben, Versicherungen	149.150,80 €	100.100 €	122.500 €	122.500 €	122.500 €	122.500 €
13 Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	57.482,01 €	130.750 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
14 geringwertige Wirtschaftsgüter	6.320,27 €	15.000 €	50.300 €	50.300 €	50.300 €	50.300 €
15 Abschreibungen und Zuführungen	1.526.251,99 €	349.000 €	365.000 €	365.000 €	365.000 €	365.000 €
16 Instandhaltungen	187.100,36 €	240.000 €	330.000 €	330.000 €	330.000 €	330.000 €
17 Sonstige Aufwendungen	224.877,07 €	195.000 €	503.000 €	503.000 €	503.000 €	503.000 €
18 Außerordentliche Aufwendungen	72.350,43 €	- €	- €	- €	- €	- €
19 Bilanzgewinn	47.898,59 €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe:	12.526.309,61 €	13.585.150 €	16.691.000 €	16.740.400 €	16.790.788 €	16.842.184 €

Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Erträge		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Maßnahmerlöse, Teilnehmerentgelte	6.641.928,25 €	9.261.000 €	12.581.400 €	12.630.800 €	12.681.188 €	12.732.584 €
2	Verkaufserlöse	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Landeszuweisungen	810.163,00 €	800.000 €	840.000 €	840.000 €	840.000 €	840.000 €
4	Zuschüsse Stadt, Land, Bund	177.393,82 €	207.000 €	243.600 €	243.600 €	243.600 €	243.600 €
5	Sonstige Zuschüsse	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	Durchführungspauschale LK Aurich	500.000,00 €	500.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
7	Auflösung Sonderposten	10.855,65 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
8	Abgang Anlagen	1.009.050,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
9	Personalgestellungen	1.663.057,47 €	1.211.000 €	885.000 €	885.000 €	885.000 €	885.000 €
10	Ordentliche Erträge	1.641.415,77 €	1.549.000 €	1.881.000 €	1.881.000 €	1.881.000 €	1.881.000 €
11	Außerordentliche Erträge	72.445,65 €	- €	- €	- €	- €	- €
12	Bilanzverlust	- €	47.150 €	- €	- €	- €	- €
Summe:		12.526.309,61 €	13.585.150 €	16.691.000 €	16.740.400 €	16.790.788 €	16.842.184 €

Vermögensplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Ausgaben		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Zuführung Rücklagen	22.436,40 €	- €	- €	- €	- €	- €
2	Erwerb v. Grundstücken	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Erwerb v. Sachanlagen	55.159,96 €	205.000 €	250.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €
4	Baumaßnahmen	40.741,59 €	4.624.000 €	150.000 €	- €	- €	- €
5	Kredittilgung	161.664,32 €	220.000 €	245.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Summe:		280.002,27 €	5.049.000 €	645.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €

Einnahmen		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Entnahme Rücklagen	34.373,65 €	500.000 €	280.000 €	- €	- €	- €
2	Einnahme us Abschreibungen	245.628,62 €	349.000 €	365.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
3	Kreditaufnahme	- €	4.200.000 €	- €	- €	- €	- €
Summe:		280.002,27 €	5.049.000 €	645.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €

Stellenübersicht

Beamte (nachrichtlich)

Lfd.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.16 tatsächlich besetzt		
1	Betriebsleiter Aurich-Norden	A16	1	0	0		
2	Standortleiter Aurich und Norden	A 15	2	2	2		
insgesamt			1,5	1	1		

Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.16 tatsächlich besetzt		
1	LtVHS	15	0	0	0		
2	LtFB	14	1	1	1		
3	LtFB	13	3	2	2		
4	LtFB	12	1	1	2		
5	LtFiB	10	1	1	1		
6	VA	9	1	1	1		
7	VA	8	2,75	1,75	1,75		
8	VA	6	2,54	3,54	3,54		
9	VA	5	1,5	1,5	1,5		
10	Hausmeister	3	1	0	1		
11	RPf	2	2,5	2	2,5		
12	RPF	1	1,5	1,5	1,5		
insgesamt			18,79	16,29	18,79		

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 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.16 tatsächlich besetzt		
1	Weiterbildungslehrer	14	0	0	0		
2	Weiterbildungslehrer	11	4	3	4		
3	Weiterbildungslehrer	10	2	3	2		
5	Weiterbildungslehrer	9	6	7	7		
6	Weiterbildungslehrer	8	2	2	2		
7	Weiterbildungslehrer	6	1	1	1		
8	Weiterbildungslehrer	5	1	2	1	1	Erziehungsurlaub
9	Tarifbeschäftigte	3	1	0	1		
10	Tarifbeschäftigte	2	0	1	0		
insgesamt			17	19	18	1	

Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr		nicht besetzt	Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.16 tatsächlich besetzt		
1	Sozialarbeiter	15	1	1	0	1	an Jugendamt abge.
2	Sozialarbeiter	12ü	2	2	2		
3	Sozialarbeiter	12	2	3	2		
4	Sozialarbeiter	11b		1	1		
5	Sozialarbeiter	11ü	0	1	0		
6	Sozialarbeiter	11	2	5	2	3	an Jugendamt abge.
7	Sozialarbeiter	9	0	0	0		
8	Sozialarbeiter	8	0		0		
insgesamt			7	13	7	4	