

**Wirtschaftsplan  
der  
Kreisvolkshochschulen  
Aurich-Norden  
2018**

# Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Aufwand		Ergebnis		Ansatz		Plan		Plan	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021		
1	Beamte	135.849,61 €	220.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €	210.000 €		
2	Tarifbeschäftigte	2.003.302,99 €	1.870.000 €	1.955.000 €	1.994.100 €	2.033.982 €	2.074.662 €		
3	Versorgungskassen	210.153,75 €	230.000 €	190.000 €	193.800 €	197.676 €	201.630 €		
4	Sozialversicherung	387.700,97 €	370.000 €	377.000 €	384.540 €	392.231 €	400.076 €		
5	Dozentenhonore	610.713,47 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €	700.000 €		
6	erbr. Dienstleist. GmbH	8.030.830,59 €	10.632.200 €	10.768.000 €	10.768.000 €	10.768.000 €	10.768.000 €		
7	Wasser, Energie, Brennstoffe	207.082,18 €	350.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €		
8	Aufwendungen für Verbrauchsmittel	256.257,44 €	100.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €	275.000 €		
9	Wirtschaftsbedarf, Lehrmittel	619.426,03 €	650.000 €	675.000 €	675.000 €	675.000 €	675.000 €		
10	Verwaltungsbedarf	90.060,82 €	68.000 €	88.000 €	88.000 €	88.000 €	88.000 €		
11	Verwaltungskosten	54.355,00 €	55.000 €	305.000 €	305.000 €	305.000 €	305.000 €		
12	Steuern, Abgaben, Versicherungen	108.242,64 €	122.500 €	122.500 €	122.500 €	122.500 €	122.500 €		
13	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	58.058,01 €	75.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €		
14	geringwertige Wirtschaftsgüter	51.286,56 €	50.300 €	51.500 €	51.500 €	51.500 €	51.500 €		
15	Abschreibungen und Zuführungen	319.219,38 €	365.000 €	375.000 €	375.000 €	375.000 €	375.000 €		
16	Instandhaltungen	210.484,36 €	330.000 €	270.000 €	270.000 €	270.000 €	270.000 €		
17	Sonstige Aufwendungen	283.205,93 €	503.000 €	368.000 €	368.000 €	368.000 €	368.000 €		
18	Außerordentliche Aufwendungen	42.354,42 €	- €	- €	- €	- €	- €		
19	Bilanzgewinn	622.050,69 €	- €	- €	- €	- €	- €		
Summe:		14.300.634,84 €	16.691.000 €	17.110.000 €	17.160.440 €	17.211.889 €	17.264.368 €		

# Erfolgsplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

Erträge		Ergebnis		Ansatz		Plan		Plan	
		2016	2017	2018	2019	2020	2021		
Lfd. Nr.	Bezeichnung								
1	Maßnahmerlöse, Teilnehmerentgelte	9.825.353,33 €	12.581.400 €	12.780.000 €	12.830.440 €	12.881.889 €	12.934.368 €		
3	Landeszuweisungen	810.074,00 €	840.000 €	840.000 €	840.000 €	840.000 €	840.000 €		
4	Zuschüsse Stadt, Land, Bund	184.460,85 €	243.600 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €		
5	Sonstige Zuschüsse	5.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		
6	Durchführungspauschale LK Aurich	- €	250.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €		
7	Auflösung Sonderposten	10.855,65 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €		
8	Abgang Anlagen	3.041,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		
9	Personalgestellungen	1.154.292,29 €	885.000 €	950.000 €	950.000 €	950.000 €	950.000 €		
10	Ordentliche Erträge	2.289.102,18 €	1.881.000 €	1.850.000 €	1.850.000 €	1.850.000 €	1.850.000 €		
11	Außerordentliche Erträge	18.455,54 €	- €	- €	- €	- €	- €		
12	Bilanzverlust	- €	- €	- €	- €	- €	- €		
Summe:		14.300.634,84 €	16.691.000 €	17.110.000 €	17.160.440 €	17.211.889 €	17.264.368 €		
		- €	- €	- €	- €	- €	- €		

# Vermögensplan der Kreisvolkshochschulen Aurich-Norden

<b>Ausgaben</b>		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Zuführung Rücklagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	Erwerb v. Grundstücken	1.953.743,64 €	- €	- €	- €	- €	- €
3	Erwerb v. Sachanlagen	204.336,61 €	250.000 €	250.000 €	125.000 €	125.000 €	125.000 €
4	Baumaßnahmen	113.112,75 €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €
5	Kredittilgung	232.327,75 €	245.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €	250.000 €
	<b>Summe:</b>	<b>2.503.520,75 €</b>	<b>645.000 €</b>	<b>650.000 €</b>	<b>375.000 €</b>	<b>375.000 €</b>	<b>375.000 €</b>

<b>Einnahmen</b>		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Plan	Plan	Plan
Lfd. Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Entnahme Rücklagen	384.301,37 €	280.000 €	275.000 €	- €	- €	- €
2	Einnahme us Abschreibungen	319.219,38 €	365.000 €	375.000 €	375.000 €	375.000 €	375.000 €
3	Kreditaufnahme	1.800.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €
	<b>Summe:</b>	<b>2.503.520,75 €</b>	<b>645.000 €</b>	<b>650.000 €</b>	<b>375.000 €</b>	<b>375.000 €</b>	<b>375.000 €</b>
		- €	- €	- €	- €	- €	- €

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2018

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

### **Erfolgsplan**

Der Erfolgsplan schließt in Aufwendungen und Erträgen mit 17.110.000,00 € 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 ist rückläufig. Tarifsteigerungen wurden berücksichtigt. Die Anzahl der Mitarbeiter im Eigenbetrieb steigt um insgesamt 1 Stelle.

##### **Zu Ziffer 6 (erbrachte Dienstleistungen GmbH's)**

Auftragsarbeiten innerhalb der Betriebe

##### **Zu Ziffer 7 (Wasser, Energie, Brennstoffe)**

Der Energiebedarf wird dem erwarteten Volumen angepaßt.

##### **Zu Ziffer 7 (Aufwendungen für Verbrauchsmittel)**

Der Kostenansatz wird dem erwarteten Volumen 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 laufende Substanzerhaltung der gebäudlichen Infrastruktur erfordert einen entsprechenden Ansatz von Instandhaltungskosten.

**Zu Ziffer 17 (sonstige ordentliche Aufwendungen)**

Es handelt sich um kurzfristige Raum- und Gerätemieten. Die weiteren ordentlichen Aufwendungen wurden den Erwartungen angepasst.

**Erträge:****Zu Ziffer 1 (Maßnahmeerlöse/Teilnehmerentgelte)**

Der Planansatz wurde den Erwartungen entsprechend angepasst.

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

Die Landeszuschüsse werden in gleicher Höhe geplant. Ein Zuschuss des Trägers ist mit eingeplant.

**Vermögensplan**

Der Vermögensplan schließt in Ausgaben und Einnahmen mit einer Summe von 650.000,00 € ab.

**Zu Ziffer 3 (Erwerb von Sachanlagen)**

Der Ansatz errechnet sich aus erforderlichen Wiederbeschaffungsinvestitionen.

**Zu Ziffer 5 (Kredittilgung)**

Der Kredittilgungsansatz entspricht den erwarteten Tilgungen.

**Nachrichtlich:**

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.500 TEUR festgesetzt (§ 4 Haushaltssatzung LK Aurich)

## Stellenübersicht

### Beamte (nachrichtlich)

Lfd.	Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Bes.Gr.	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2018	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.17 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Erläuterungen
1	Betriebsleiter Aurich-Norden	A16	1	1		
2	Standortleiter Aurich und Norden	A 15	1	2		
insges amt			2	1	1	

### Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.17 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Erläuterungen
1	LtVHS	15	1	0		
2	LtFB	14	3	1	3	
3	LtFB	13	2	3	2	
4	LtFB	12	0	1	0	
5	LtFiB	10	1	1	1	
6	VA	9	1	1	1	
7	VA	8	2,75	2,75	1,75	
8	VA	6	3,54	2,54	3,54	
9	VA	5	0,5	1,5	1,5	
10	Hausmeister	3	1	1	1	
11	RPf	2	2,5	2,5	2,5	
12	RPF	1	1,5	1,5	1,5	
insges amt			19,79	18,79	18,79	

LtVHS (Leiter der Volkshochschule

LtFB (Leitender Fachbereichsleiter)

VA

(Verwaltungsangestellter)

LtFiB (Leitender Finanzen)

RPf

(Raumpflegerin)

### Projektbezogene Tarifbeschäftigte

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.17 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Erläuterungen
1	Weiterbildungslehrer	14	0	0		
2	Weiterbildungslehrer	11	4	4		
3	Weiterbildungslehrer	10	2	2		
5	Weiterbildungslehrer	9	5	6		
6	Weiterbildungslehrer	8	2	2		
7	Weiterbildungslehrer	6	1	1		
8	Weiterbildungslehrer	5	1	1	1	Erziehungsurlaub
9	Tarifbeschäftigte	3	1	1		
10	Tarifbeschäftigte	2	0	0		
insges amt			16	17	1	

### Projektbezogene Tarifbeschäftigte S-Tarif

Lfd.	Stellenbezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD - S	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2017	Zahl der Stellen im Vorjahr davon am 30.06.17 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Erläuterungen
1	Sozialarbeiter	15	1	1		
2	Sozialarbeiter	12ü	1	1		
3	Sozialarbeiter	12	2	2		
4	Sozialarbeiter	11b	3	2		
5	Sozialarbeiter	9	0	0		
6	Sozialarbeiter	8	0	0		
insges amt			7	7	0	