

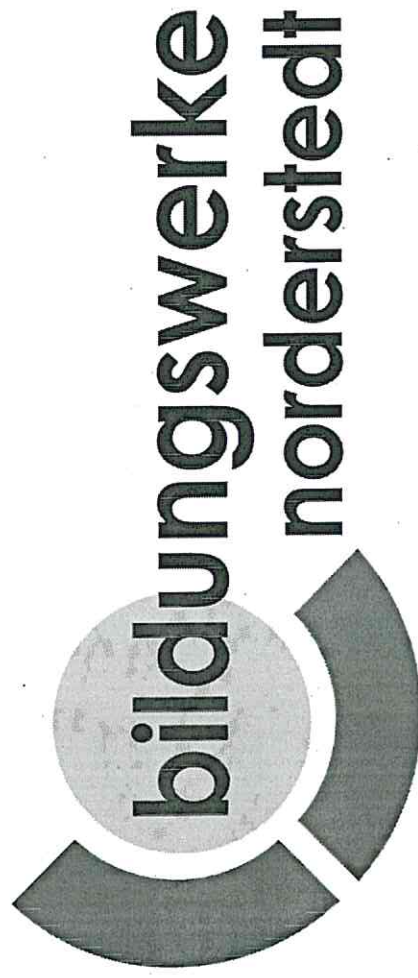
Bildungswerkeausschuss:

06.11.2014
04.12.2014

Stadtvertretung:

16.12.2014

Wirtschaftsplan 2015



Stand:

23.09.2014

Druckdatum:

08.10.2014

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Inhalt

Seite

Wirtschaftsplan

Vorbericht: Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2015	3
Erfolgsplan 2015 mit Erläuterungen	4 - 6
Vermögensplan 2015	7 - 8
Stellenübersicht 2015	9 - 15
Zusammenstellung gem. § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2015	16

Anlagen zum Wirtschaftsplan

Finanzplan 2015	17 -18
Erfolgsübersichtsplan 2015	19

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Vorbericht: Erläuterungen zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015

Für das Wirtschaftsjahr 2015 wird von konstanten Einnahmen gegenüber dem Planansatz des Vorjahres ausgegangen. Der Wegfall des Weiterbildungsverbandes wurde mit entsprechenden personellen Einsparungen kompensiert. Positiv dem gegenüber steht zu dem ein etwas erhöhter Landeszuschuss durch mehr geleistete Unterrichtsstunden bei der VHS. Das Ergebnis aber wird mit Mehrausgaben belastet, die vor allem im Bereich der tariflichen Steigerung der Personalkosten liegen.

Bei der VHS spielt in 2015 der Faktor Altersteilzeit kostenmäßig keine Rolle mehr im Vergleich zu den Vorjahren. Die Stadtbücherei kann weiterhin eine positive Entwicklung aufzeigen, wenn auch in kleinen Schritten. Hohe Bestände, Ausleihen und Mitgliederzahlen führen zu höheren Zuschüssen. Insgesamt bereiten die tariflichen Steigerungen (ca. 5%) der Personalkosten Sorge bei den Bildungswerken und lassen möglicherweise eine Scherenwirkung entstehen, die nur durch Umsatzsteigerungen und ein vorsichtiges Kostenmanagement aufgefangen werden kann.

Die Sachkosten bleiben im Wesentlichen unverändert. Der planerische Ansatz von 2014 mit einem Zuschuss von 2,5 Mio. hauszuhalten, wird sich nur indirekt realisieren lassen. Allerdings hat dieses Ziel wie auch in den Vorjahren eine hohe Priorität. Gegenüber dem ausgewiesenen Zuschuss des laufenden Jahres ergibt sich 2015 planerisch kein Mehrbedarf für das operative Geschäft, allerdings wird in Höhe von 100.000 € ein Planungskostenzuschuss eingeworben, der nicht im operativen Zuschuss enthalten ist.

Der Kostendeckungsgrad liegt im Bereich der STB bei 33 %; bei der VHS beträgt er ca. 61 %. Damit hätten die Bildungswerke insgesamt einen Eigendeckungsgrad von ca. 51 % und damit den Erfolg des vergangenen Jahres (2013/2014) in der Kontinuität bestätigt.

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Erfolgsplan

Nr. Bezeichnung	WP 2015 €	WP 2014 €	Veränderung €
1. Umsatzerlöse	1.406.300	1.413.200	-6.900
2. Sonstige betriebliche Erträge	802.400	769.900	32.500
3. Materialaufwand:			
Aufwendungen für bezogene Leistungen (Sachkosten, Honorare)	626.800	672.500	-45.700
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.304.500	2.290.000	14.500
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	688.500	655.700	32.800
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	103.000	82.500	20.500
6. Betriebsaufwendungen	758.200	760.000	-1.800
7. Verwaltungsaufwendungen	275.500	275.900	-400
8. Vertriebsaufwendungen	79.200	89.200	-10.000
9. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.000	14.200	-4.200
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>-2.637.000</u>	<u>-2.656.900</u>	<u>19.900</u>
12. Sonstige Steuern	0	0	0
13. Zuschuss der Stadt	<u>2.637.000</u>	<u>2.656.900</u>	<u>-19.900</u>
14. Jahresergebnis	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015

Nr.	WP 2015 €	WP 2014 €	Ist 2013 €
1. <u>Umsatzerlöse</u>			
- Teilnahmeentgelte VHS	1.006.000 €	934.800 €	926.201,80 €
- Nutzungsentgelte Stadtbildstelle	8.000 €	9.000 €	9.080,20 €
- Nutzungsentgelte Büchereien	134.500 €	134.500 €	123.886,81 €
- Einnahmen aus Projekten	257.800 €	334.900 €	462.451,60 €
- Zuweisungen Land/Kreis/sonst. öffentl. Bereich (Umwidmung in Sonstige betr. Erträge lt. LRH)	1.406.300 €	1.413.200 €	574.201,00 €
			2.095.821,41 €
2. <u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
- Mieterträge	11.000 €	15.000 €	29.088,85 €
- Verkaufserlöse	52.300 €	54.700 €	19.787,52 €
- Erträge aus Auflösung Sonderposten	67.700 €	80.000 €	103.629,02 €
- Zuweisungen Land/Kreis/sonst. öffentl. Bereich	590.500 €	552.500 €	
- Sonstige	80.900 €	67.700 €	95.006,19 €
	802.400 €	769.900 €	247.511,58 €
3. <u>Materialaufwand - Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>			
- Aufwendungen für Sach- und Honorarkosten für Veranstaltungen	626.800 €	672.500 €	635.151,35 €
4. <u>Personalaufwand - Löhne und Gehälter/Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung</u>			
- Löhne und Gehälter	2.304.500 €	2.290.000 €	2.338.025,08 €
- Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	688.500 €	655.700 €	651.411,32 €
	2.993.000 €	2.945.700 €	2.989.436,40 €
5. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</u>			
- Abschreibung auf bewegliches Vermögen	103.000 €	82.500 €	106.038,73 €
- Abschreibung auf Gebäude	- €	- €	- €
	103.000 €	82.500 €	106.038,73 €

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015

Nr.	WP 2015 €	WP 2014 €	Ist 2013 €
6. <u>Betriebsaufwendungen</u>			
STB Medienetat	250.200 €	270.200 €	254.014,76 €
BW Mieten und Pachten	89.100 €	77.400 €	73.444,87 €
Sonstige Betriebsaufwendungen	418.900 €	412.400 €	455.656,89 €
	<u>758.200 €</u>	<u>760.000 €</u>	<u>783.116,52 €</u>
7. <u>Verwaltungsaufwendungen</u>			
Dienstleistungen Kernverwaltung	249.000 €	248.900 €	248.900,00 €
Sonstige Verwaltungsaufwendungen	26.500 €	27.000 €	19.486,18 €
	<u>275.500 €</u>	<u>275.900 €</u>	<u>268.386,18 €</u>
8. <u>Vertriebsaufwendungen</u>	79.200 €	89.200 €	81.280,20 €
9. <u>Zinsen und ähnliche Erträge</u>	- €	- €	290,13 €
10. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u> Außerordentlicher Aufwand (ATZ)	10.000 € - €	14.200 € - €	19.256,00 € - €
11. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	- 2.637.000 €	- 2.656.900 €	- 2.539.042,26
12. <u>Sonstige Steuern</u>	- €	- €	
13. <u>Zuschuss der Stadt</u>	2.637.000 €	2.656.900 €	2.500.000 €
14. <u>Jahresergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>39.042,26 €</u>

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Vermögensplan 2015: Einzahlungen

Nr.	Bezeichnung	Einzahlungen		Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2013	Erläuterungen
		2015 in EUR	2014 in EUR	2015 in EUR	2014 in EUR		
1	2	3	4			5	6
1	Zuweisungen der Gemeinde						
2	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen						
3	Zuführungen zu Sonderposten	29.600		66.900		29.200	
a	Planungskostenzuschuss Bildungshaus	100.000					
4	Rückflüsse aus Darlehen						
5	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen						
6	Zuschüsse						
7	Abschreibungen	103.000		82.500		106.000	
8	Sonstige Einzahlungen						
a	Überdeckung 2012 zu vereinnahmen 2013					465.400	
b	Überdeckung 2013 zu vereinnahmen 2014			407.500			
c	Unterdeckung 2014, auszugleichen 2015			126.100			
d	Unterdeckung 2015, auszugleichen 2016			129.100			
	Summe	361.700		683.000		600.600	

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Vermögensplan 2015: Auszahlungen

Nr.	Bezeichnung	Planansatz			Ergebnis	Investitionen und Investitionsfördermaßnahme		Erläuterungen
		Auszahlungen 2015 in EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen 2015 in EUR	Auszahlungen 2014 in EUR		Gesamtauszahlungsbedarf in EUR	bisher bereitgestellt in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Rückzahlung Eigenkapital							
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen							
3	Auflösung von Sonderposten	29.600		90.000	103.600			
4	Aufl. von Zuschüssen							
4	Nutzungsberechtigter							
5	Gewährung von Darlehen							
6	Investitionen für							
	Bildungshaus Garstedt	100.000		31.000	39.314			Planungskosten
	Volkshochschule	31.000		75.000	50.170			Erhaltungsinvestitionen
	Bücherei	75.000						Erhaltungsinvestitionen
7	Tilgung von Krediten / Baukostenzuschuss			487.000				Erstattung an Stadt
8	Überdeckung 2012 zu vereinnahmen 2014				407.516			
9	Unterdeckung 2014 auszugleichen in 2015	126.100						
	Summe	361.700		683.000	600.600			

Stellenübersicht 2015

Stellenübersicht 2015 für Beamte und Beschäftigte

Bildungswerke

Lfd. Nr.	Lfd. Nr. im Vorjahr	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr			tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres			Anzahl und Bewertung im laufenden Wirtschaftsjahr			Bemerkungen	
			Beamte	Beschäftigte	Lohn-/Verg.-/ Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte		Lohn-/Verg.-/ Besoldungsgruppe
		Dipl. Bibliothekar/in											
18	19	1 Dipl.-Bibliothekarin		1,00	IV b	9	1,00	9	1,00	IV b	9		
19	20	3 Dipl.-Bibliothekarin		0,91	V b	9	0,91	9	1,00	V b	9		
20	21	4 Dipl.-Bibliothekarin		1,00	V b	9	1,00	9	1,00	V b	9		
21	22	5 Dipl.-Bibliothekarin		1,00	V b	9	1,00	9	1,00	V b	9		
22	23	6 Dipl.-Bibliothekarin		1,00	V b	9	1,00	9	1,00	V b	9		
23	24	7 Dipl.-Bibliothekarin		0,50	V b	9	1,00	9	1,00	V b	9		
24	25	8 Dipl.-Bibliothekarin		0,78	V b	9	0,78	9	0,78	V b	9		Tz.
25	26	10 Dipl.-Bibliothekarin		0,50	V b	9	-	9	0,50	V b	9		Tz. 30
26	27	11 Dipl.-Bibliothekarin		0,50	V b	9	0,50	9	0,50	V b	9		Tz.
		Bibliotheksassistent/in											
27	28	1 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		1,00	VII	5	1,00	5	1,00	VII	5		
28	29	2 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,85	VII	5	0,78	5	0,85	VII	5		Tz. 33
29	30	3 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		1,00	VII	5	0,95	5	1,00	VII	5		
30	31	5 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		1,00	VII	5	0,98	5	1,00	VII	5		
31	32	6 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5	0,79	5	0,50	VII	5		Tz.
32	33	7 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		1,00	VII	5	1,00	5	1,00	VII	5		
33	34	8 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5	0,50	5	0,50	VII	5		Tz.
34	35	9 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,78	VII	5	0,78	5	0,78	VII	5		Tz. 30
35	36	10 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5	0,50	5	0,50	VII	5		Tz.
36	37	11 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,71	VII	5	0,75	5	0,71	VII	5		Tz. 28,11
37	38	12 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5	0,50	5	0,50	VII	5		Tz.
38	39	13 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5	0,50	5	0,50	VII	5		Tz.
39	40	14 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5	0,50	5	0,50	VII	5		Tz.
40	41	15 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,61	VII	5	0,42	5	0,61	VII	5		Tz. 23,75

Stellenübersicht 2015 für Beamte und Beschäftigte

Bildungswerke

Lfd. Nr.	Lfd. Nr. im Vorjahr	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr			tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres			Anzahl und Bewertung im laufenden Wirtschaftsjahr			Bemerkungen
			Beamte	Beschäftigte	Lohn-/Verg.-/ Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	
41	42	16 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,50	VII	5			0,50	VII	5	Tz.
42	43	Schulbüchereien		0,50	VII	5			0,50	VII	5	Tz.
43	44	RS im Schulzentrum-Süd		0,41	V b	9			0,41	V b	9	Tz. 16
44	45	Lessing-Gymnasium		0,39	VII	5			0,39	VII	5	Tz. 15,25
45	46	3 Fachang. f. Medien u. Info.Dienste		0,78	VIII	3			0,78	VIII	3	Tz. 30,25
46	47	sonstige Beschäftigte		0,13	X	1/2 *			0,13	X	1/2 *	Tz. 5,25
47	48	Volkshochschule		0,50	I	15			0,50	I	15	Tz.
48	49	1 Leiter/in Volkshochschule		0,75	II	13			0,75	II	13	Tz. 3/4
49	50	2 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		0,75	II	13			0,75	II	13	Tz. 29,25
50	51	3 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		0,52	II	13			1,00	II	13	Tz. 20
51	52	4 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		1,00	II/II b	14			1,00	II	13	
52	53	5 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		1,00	II	13			0,78	II	13	
53	54	6 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		0,50	II	13			0,50	II	13	Tz.
54	55	27 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		1,00	II	13			-	II	13	
55	56	7 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		0,50	II	13			-	II	13	Tz. Besetzungszeitraum in Abhängigkeit mit Projekt-/ bzw. Förderdauer
56	57	8 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		1,00	II	13			1,00	II	13	
57		9 Pädagogische/r Mitarbeiter/in		1,00	II	13			1,00	II	13	

Stellenübersicht 2015 für Beamte und Beschäftigte

Bildungswerke

Lfd. Nr.	Lfd. Nr. im Vorjahr	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr			tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres			Anzahl und Bewertung im laufenden Wirtschaftsjahr			Bemerkungen
			Beamte	Beschäftigte	Lohn-/Verg.-/Besoldungsgruppe	Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	Besoldungs-/Entgeltgruppe	Beamte	Beschäftigte	
57	58	26 Bildungsberater/in (noch zu Volkshochschule)	1,00	III	11	1,00	III	11	0,50	III	11	Tz.
58	59	10 Dozent/in	1,00	III	11	0,78	III	11	0,78	III	11	Tz. 30 Besetzungszeitraum in Abhängigkeit mit Projekt-/ bzw. Förderdauer
59	60	11 Dozent/in - Integrationsbeauftragte/r	1,00	III	11	1,00	III	11	1,00	III	11	Tz.
60	61	12 Dozent/in	0,50	III	11	0,72	III	11	0,50	III	11	Tz.
61	62	13 Amtsrat/-rätin	1,00	A 12	A 12	0,85	A 12	A 12	1,00	A 12	11	Tz. 33 Vorbehalt lt. Veränderungsliste
62	63	Verwaltungsangestellte/r	0,85	V b	9	0,85	V b	8	0,85	V b	9	Tz.
63	64	15 Verwaltungsangestellte/r	0,50	V c/V b	8/9*	0,63	V c/V b	9	0,50	V c/V b	8/9*	Tz.
64	65	16 Verwaltungsangestellte/r	1,00	VIII	3	1,00	VIII	3	1,00	VIII	3	Tz.
65	66	17 Verwaltungsangestellte/r	1,00	V c	8	1,00	V c	8	1,00	V c	8	Tz. 22,5
67	67	18 Verwaltungsangestellte/r	0,58	VIII/VII	3/5*	0,58	VIII/VII	5	0,58	VIII/VII	3/5*	Tz. 25
68	68	19 Verwaltungsangestellte/r	1,00	V c	8	-	V c	8	1,00	V c	8	Tz.
69	69	20 Verwaltungsangestellte/r	0,64	V c/V b	8/9*	0,77	V c/V b	9	0,64	V c/V b	8/9*	Tz. 32
70	70	24 Verwaltungsangestellte/r	0,50	V c/V b	8/9*	0,50	V c/V b	8	0,50	V c/V b	8/9*	Tz. 19,5
71	71	28 Verwaltungsangestellte/r	0,82	V c/V b	8/9*	0,82	V c/V b	8	0,82	V c/V b	8/9*	
72	72	29 Verwaltungsangestellte/r	1,00	V c/V b	8/9*	-	V c/V b	8/9*	1,00	V c/V b	8/9*	
73	-	30 Verwaltungsangestellte/r Team VHS-Center	-	-	-	-	-	-	0,50	V c/V b	8/9*	
74	73	3 Verwaltungsangestellte/r	1,00	VII/VI b	5/6*	1,00	VII/VI b	5	1,00	VII/VI b	5/6*	
75	74	5 Verwaltungsangestellte/r	1,00	VII/VI b	5/6*	1,00	VII/VI b	5	1,00	VII/VI b	5/6*	
76	75	6 Verwaltungsangestellte/r	0,50	VII/VI b	5/6*	0,50	VII/VI b	5	0,50	VII/VI b	5/6*	
Gesamtstellen Bildungswerke			1,00	55,19		0,85	48,88		1,00	52,69		
			56,19			49,73			53,69			

**Veränderungsliste
zur Stellenübersicht 2015**

Bildungswerke

Lfd. Nr.	Nr. der Stellenübersicht im Vorjahr	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Höher-/Herabstufung und Umwandlungen		Zugänge Besold./Verg. - Lohngruppe	Abgänge Besold./Verg. - Lohngruppe	Bemerkungen
			von Besoldungs-/Verg./Lohngruppe	nach Besoldungs-/Verg./Lohngruppe			
1	1	Werkleitung 2 Werkleiter/in	1		I / E.-Gr. 15Ü		Ausführung K.w.-Vermerk
2	52	Volkshochschule 5 Pädagogische/r Mitarbeiter/in	1 III / b / E.-Gr. 14	II / E.-Gr. 13			
3	56	8 Pädagogische/r Mitarbeiter/in	0,5 II / E.-Gr. 13 Tz.	III / E.-Gr. 11 Tz.			
4	57	9 Pädagogische/r Mitarbeiter/in	1		II / E.-Gr. 13		Beendigung WBV
5	58	26 Bildungsberater/in	0,5		III / E.-Gr. 11 Tz.		Beendigung WBV
6	59	10 Dozent/in	0,78				Tz. 30 Besetzungszeitraum in Abhängigkeit mit Projekt-/ bzw. Förderdauer
7	70	24 Verwaltungsangestellte/r	0,5		V cV b / E.-Gr. 8/9* Tz.		Beendigung WBV
8	-	30 Verwaltungsangestellte/r	0,5		V cV b / E.-Gr. 8/9* Tz.		Tz. 19,5 Marketingersatz für Stelle Nr. 9

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Zusammenstellung nach §12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2015

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Schleswig-Holstein in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung hat die Stadtvertretung Norderstedt durch Beschluss vom 16.12.2014 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2015 festgestellt:

	EUR	EUR
1. Es betragen		
1.1 im Erfolgsplan		
die Erträge	2.208.700,00	
Zuschuss der Stadt	2.637.000,00	
die Aufwendungen	4.845.700,00	
der Jahresgewinn		
der Jahresverlust	0,00	
1.2 im Vermögensplan		
die Einzahlungen	361.700,00	
die Auszahlungen	361.700,00	
2. Es werden festgesetzt		
2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen auf		0,00
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsmächtigungen auf		0,00
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf		0,00

Norderstedt,

Oberbürgermeister

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015
Anlage 1A: Finanzplan 2015 - 2019 (Übersicht gem. § 16 Nr.1 EigVO)

A		Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr.1 EigVO)				
Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
	Einzahlungen					
1	Zuweisungen der Gemeinde					
2	Zuführungen zu Rücklagen u. Rückstellungen					
3	Zuführungen zu Sonderposten					
	a allgemeine Investitionszuschüsse	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600
	b Planungskostenzuschuss Bildungshaus	100.000				
4	Rückflüsse aus Darlehen					
5	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen					
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter					
7	Abschreibungen	103.000	108.000	113.000	118.000	123.000
8	Kredite					
9	Sonstige Einzahlungen					
	a Unterdeckung aus 2015 Auszahlung 2016	129.100				
	b Unterdeckung aus 2016 auszugleichen 2017		127.100			
	c Unterdeckung aus 2017 auszugleichen 2018			120.100		
	d Unterdeckung aus 2018 auszugleichen 2019				108.100	
	e Unterdeckung aus 2019 auszugleichen 2020					91.100
	Summe	361.700	264.700	262.700	255.700	243.700
	Auszahlungen					
1	Rückzahlung von Eigenkapital					
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen					
3	Auflösung von Sonderposten	29.600	29.600	29.600	29.600	29.600
4	Auflösung von Zuschüssen NBerechtigter					
5	Gewährung von Darlehen					
6	Investitionen für					
	a Planung Bildungshaus Garstedt	100.000				
	b Volkshochschule	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
	c Bücherei	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
7	Tilgung von Krediten					
8	Sonstige Auszahlungen					
	a Unterdeckung aus 2014, auszugleichen 2015	126.100				
	b Unterdeckung aus 2015, auszugleichen 2016		129.100			
	c Unterdeckung aus 2016, auszugleichen 2017			127.100		
	d Unterdeckung aus 2017, auszugleichen 2018				120.100	
	e Unterdeckung aus 2018, auszugleichen 2019					108.100
	Summe	361.700	264.700	262.700	255.700	243.700

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Anlage 1B: Finanzplan 2015 - 2019 (Übersicht gem. § 16 Nr. 2 EigVO)

B Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO) in EUR						
Nr.	Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
	Einzahlungen					
1	Zuweisungen der Gemeinde	129.600	29.600	29.600	29.600	29.600
	- als Investitionszuschuss					
	- als Zuschuss	2.637.000	2.637.000	2.637.000	2.637.000	2.637.000
2	Darlehen der Gemeinde					
	Auszahlungen					
1	Ablieferungen an die Gemeinde					
	- von Gewinnen					
	- von Dienstleistungen Kernverwaltung	249.000	249.000	249.000	249.000	249.000
	- von Eigenkapitalentnahmen					

Bildungswerke Norderstedt: Wirtschaftsplan 2015

Anlage 2: Erfolgsübersichtsplan 2015

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Gesamtbetrag		Allgemeine Kosten		VHS	Bücherei
	EUR	2	Verwaltung und Betrieb	Sonstiges		
1	EUR	2	3	4	5	6
1 Materialaufwand		626.800			606.200	20.600
2 Löhne und Gehälter		2.304.500			961.300	1.343.200
3 Soziale Abgaben und Abgaben für Unterstützung		688.500			306.000	382.500
4 Abschreibungen		103.000			20.000	83.000
5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
6 Sonstige Steuern						
7 Andere betriebliche Aufwendungen		1.122.900			467.300	655.600
8 Summe 1 - 8		4.845.700			2.360.800	2.484.900
9 Umlage der Spalten 3 und 4 Zurechnung (+) Abgabe (-)						
10 Leistungsausgleich der Aufwandsbereiche Zurechnung (+) Abgabe (-)						
11 Aufwendungen 1 - 11					2.360.800	2.484.900
12 Betriebserträge a) nach der GuV-Rechnung b) aus Lieferungen an andere Betriebszweige		2.208.700			1.407.200	801.500
13 Betriebserträge insgesamt		2.208.700			1.407.200	801.500
14 Betriebsergebnis (+ = Überschuss, - = Fehlbetrag)	-	2.637.000	7.482.700		-953.600	-1.683.400
15 Finanzerträge		-				
16 Außerordentliches Ergebnis	-	2.637.000				
17 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
18 Unternehmensergebnis	-	2.637.000				