

Versand: 27.05.2026

Aufsichtsrat: 27.05.2026

Norderstedter BildungsGesellschaft gGmbH
Jugendaufbauwerk
1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2026



Norderstedt, 26.05.2026

1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2026

I. Erfolgsplan NoBiG	3
II. Vermögensplan Einzahlungen	4
III. Vermögensplan Auszahlungen	5
IV. Zusammenstellung gem. § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2026	6
<u>Anlagen zum Wirtschaftsplan</u>	
V. Finanzplan 2026	7
VI. Übersicht der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzierung für den Haushalt der Stadt auswirken	8

Erfolgsplan NoBiG-JAW 1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2026

Bezeichnung	Ist 2025	Plan 2026 (beschlossen am 17.09.2025)	1. Nachtrag 2026	Abw. Plan/1. Nachtrag
Erlöse GB Jugend-JAW		1.100.800 €	1.100.800 €	- €
Erlöse GB Erwachsene		79.200 €	79.200 €	- €
Erlöse Dienstleistungen und Mensen		350.000 €	350.000 €	- €
Zwischen Σ	1.506.124 €	1.530.000 €	1.530.000 €	- €
sonstige betr. Erträge (Sonderposten Zuschüsse (noch 20 Jahre))	906.233 €	90.000 €	90.000 €	- €
		- €	- €	- €
Σ Erlöse	2.412.357 €	1.620.000 €	1.620.000 €	- €
Personalaufwand Pädagogik		1.243.300 €	1.243.300 €	- €
- PK Überhang gesamt		296.300 €	296.300 €	- €
- PK Überhang ggfs. abbaubar		- 158.100 €	- 158.100 €	- €
Honorare/Dienstleistungen fremd vergeben		49.200 €	49.200 €	- €
Aus und Weiterbildung (zusätzliche REZA Qualifikationen) verpflichtend		4.800 €	4.800 €	- €
Personalaufwand Verwaltung/Dienstleistung		289.700 €	289.700 €	- €
Σ Personalaufwand	1.745.379 €	1.725.200 €	1.725.200 €	- €
Rohertrag	666.978 €	- 105.100 €	- 105.100 €	- €
Anteil Päd. Personal incl. Honorar am Umsatz		80%	80%	0%
Anteil Ges. Personal incl. Honorar am Umsatz	72%	106%	106%	0%
Materialkosten Mensen, Kiosk und Catering		157.500 €	157.500 €	- €
Materialkosten sonstige mit anschließender Erstattung		14.300 €	14.300 €	- €
Lehr- und Lernmittel (ab 2022 Projektlernmittel)		26.300 €	26.300 €	- €
Σ Materialaufwand	240.520 €	198.100 €	198.100 €	- €
Abschreibungen (incl. Forderungsabschr. 114.000)	94.772 €	96.000 €	96.000 €	- €
Reparatur, Instandhaltung incl. Fassade i.H.v.		16.700 €	316.700 €	300.000 €
Bewirtschaftung		96.800 €	96.800 €	- €
Miete und Pachten		144.900 €	144.900 €	- €
Fahrzeugkosten		4.500 €	4.500 €	- €
Σ Betriebsaufwand	658.924 €	262.900 €	562.900 €	300.000 €
Buchführung/Beratung		35.000 €	135.000 €	100.000 €
Versicherungen/Beiträge		37.200 €	37.200 €	- €
Bürobedarf		2.700 €	2.700 €	- €
Telefon/Internet/Porto		13.700 €	13.700 €	- €
EDV-Kosten		41.500 €	41.500 €	- €
Sonstige Kosten		17.000 €	17.000 €	- €
Σ Verwaltungsaufwand	- €	147.100 €	247.100 €	100.000 €
Werbung (WebSite, cl)		600 €	600 €	- €
Reisekosten		4.200 €	4.200 €	- €
Bewirtung		200 €	200 €	- €
Σ Vertriebsaufwand	- €	5.000 €	5.000 €	- €
Gesamtkosten ohne Personal und Honorar	994.216 €	709.100 €	1.109.100 €	400.000 €
Gesamtkosten	2.739.595 €	2.434.300 €	2.834.300 €	400.000 €
		- €	- €	- €
Betriebsergebnis	- 327.238 €	- 814.300 €	- 1.214.300 €	- 400.000 €
neutraler Aufwand incl. Sonderabschreibung aus 2019 nur in 2023	20.969 €	10.000 €	10.000 €	- €
neutraler Ertrag		0	- €	- €
neutrales Ergebnis	- 20.969 €	10.000 €	10.000 €	- €
Betriebskostenzuschuss Stadt Norderstedt		800.000 €	900.000 €	100.000 €
Zuschuss Mensen		24.800 €	24.800 €	- €
Summe Zuschüsse		824.800 €	924.800 €	100.000 €
Summe Zuschüsse		824.800 €	924.800 €	100.000 €
neutrales Ergebnis incl. Zuschüsse	- 20.969 €	814.800 €	914.800 €	100.000 €
Betriebsergebnis + Zuschüsse	- 348.207 €	600 €	- 299.500 €	- 300.100 €
betriebsfremder Ertrag		- €	- €	- €
betriebsfremder Aufwand		- €	- €	- €
betriebsfremdes Ergebnis		- €	- €	- €
Ergebnis vor Steuern	- 348.207 €	600 €	- 299.500 €	- 300.100 €
Steuern Eink. U. Ertrag	738 €			- €
Nicht verwendete Zuschüsse				- €
vorläufiges Ergebnis	- 348.945 €	600 €	- 299.500 €	- 300.100 €

II - Vermögenspl. Einzahlungen

Nr.	Einzahlungen Bezeichnung	Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung 2024	
		Plan 2026 in EUR	Nachtrag 2026 in EUR	2025 in EUR		
	2	3	4	4	5	6
1	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen		300.000 €	500.000 €	- €	Zuführung Kapitalrücklage
2	Zuführungen zu Sonderposten Investitionszuschüsse JAW-Bau				14.643 €	
3	Rückflüsse aus Darlehen					
4	Veräußerungen von Beteiligungen sowie					
5	Abschreibungen	96.000 €	96.000 €	96.000 €	92.701 €	
6	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.000 €	2.000 €	2.000 €	1.440 €	
7	Aufnahme von Darlehen					
8	Sonstige Einzahlungen					
	- Überdeckung 2023, zu vereinnahmen in 2024				214.032 €	
	- Überdeckung 2024, zu vereinnahmen in 2025			199.463 €		
	- Überdeckung 2025, zu vereinnahmen in 2026	674.663 €	674.663 €			
	<i>Summe</i>	772.663 €	1.072.663 €	797.463 €	322.816 €	

III - Vermögenspl. Auszahlungen

Auszahlungen	Planansatz					Erläuterungen
Bezeichnung	laufende und geplante Maßnahmen / Projekte		Verpflichtungs-ermächtigungen	Auszahlungen		
	Plan 2026 in EUR	Nachtrag 2026 in EUR	Plan 2026 in EUR	2025 in EUR	2024 in EUR	
2	3	4	4	5	6	
Rückzahlung von Eigenkapital						
Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen						
Auflösung von Sonderposten	76.800 €	76.800 €		76.800 €	76.938 €	Neubau, Nutzungsrecht Altbau
Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter						
Gewährung von Darlehen						
Investitionen für						
- immaterielle Vermögensgegenstände					- €	
- bewegliches Vermögen	20.000 €	20.000 €		20.000 €	19.146 €	
- JAW-Anbau	- €	- €		- €	- €	
Tilgung von Darlehen	26.000 €	26.000 €		26.000 €	27.269 €	
sonstige Auszahlungen						
- Überdeckung 2024 (zu vereinnahmen 2025)					199.463 €	
- Überdeckung 2025 (zu vereinnahmen 2026)				674.663 €		
- Überdeckung 2026 (zu vereinnahmen 2027)	649.863 €	949.863 €				
Summe	772.663 €	1.072.663 €		797.463 €	322.816 €	

IV - Zusammenstellung

Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVo für den 1. Nachtrags-Wirtschaftsplan 2026			
1.	Es betragen	EUR	
1.1.	im Erfolgsplan		
	die Erträge	2.544.800	
	die Aufwendungen	2.844.300	
	der Jahresgewinn		
	der Jahresverlust	-299.500	
1.2.	im Vermögensplan		
	die Einzahlungen	1.072.663,00	
	die Auszahlungen	1.072.663,00	
2.	Es werden festgesetzt	EUR	
2.1	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen auf		0
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsmächtigungen auf		0
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf		400.000,00
Norderstedt, 03.06.2026			
		Geschäftsführung	

V- A1 - Finanzplan

Anlage 1 zum Finanzplan 2026 bis 2030

	Einzahlungen und Auszahlungen (§ 16 Nr. EigVO)						
	Bezeichnung	Nachtrag 2026	2026	2027	2028	2029	2030
	Einzahlungen						
1.	Zuführungen zu Rücklagen und Rückstellungen	300.000 €					
2.	Zuführungen zu Sonderposten Investitionszuschuss JAW-Anbau						
3.	Rückflüsse aus Darlehen						
4.	Veräußerungen von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Kapitalanlagen						
	Abschreibungen						
	- Anlage- und bewegliches Vermögen	96.000 €	96.000 €	96.160 €	96.288 €	96.390 €	96.472 €
	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
7.	Kredite						
8.	Sonstige Einzahlungen	674.663 €	674.663 €	649.863 €	625.223 €	600.711 €	576.301 €
9.	Summe	1.072.663 €	772.663 €	748.023 €	723.511 €	699.101 €	674.773 €
	Auszahlungen						
	Rückzahlung von Eigenkapital						
1.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen						
2.	Auflösung von Sonderposten	76.800 €	76.800 €	76.800 €	76.800 €	76.800 €	76.800 €
3.	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter						
4.	Gewährung von Darlehen						
5.	Investition für						
	- Sonstige Investitionen	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
6.	Tilgung von Darlehen	26.000 €	26.000 €	26.000 €	26.000 €	26.000 €	26.000 €
7.	Sonstige Auszahlungen	949.863 €	649.863 €	625.223 €	600.711 €	576.301 €	551.973 €
8.	Summe	1.072.663 €	772.663 €	748.023 €	723.511 €	699.101 €	674.773 €

VI. Haushalt Stadt

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzierung für den Haushalt der Stadt Norderstedt auswirken (§ 16 Abs. 2 Nr. 2 EigVO)

Nr.	Bezeichnung	2026 / EUR	2027 / EUR	2028 / EUR	2029 / EUR	2030 / EUR
1	2	3	4	5	6	7
	Einnahmen					
1	Betriebskostenzuschüsse der Stadt Norderstedt	900.000	800.000	800.000	800.000	800.000
2	Zuführung zum Eigenkapital durch Stadt Norderstedt	300.000				
3	Verlustausgleich Vorjahre durch Stadt Norderstedt	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Stadt Norderstedt	0	0	0	0	0
	Ausgaben					
1	Rückflüsse von Eigenkapital	0	0	0	0	0
	Tilgung von Darlehen der Stadt Norderstedt	0	0	0	0	0