

Aufwendungen 1.Hj. 2007 LDA - Volkshochschule

Position/Konto	Aufwendungen	Faktor	Plan 2006	I. Quartal 2006			II. Quartal 2006			1. Halbjahr 2006		
				Plan I. Quartal 2006	Ist I. Quartal 2006	Abweichung I. Quartal 2006	Plan II. Quartal 2006	Ist II. Quartal 2006	Abweichung II. Quartal 2006	Plan 1. Hj. 2006 kum.	Ist 1. Hj. 2006 kum.	Abweichung 1. Hj. 2006 kum.
1	Aufwendungen für bezogene Leistungen VHS		240.420	60.105	74.161	14.056	60.105	75.173	15.068	120.210	149.334	29.124
4001	Honorar VHS		217.652	54.419	67.043	12.624	54.419	68.164	13.744	108.838	135.207	26.369
4011	Fahrtkosten VHS		21.445	5.361	6.610	1.249	5.361	6.710	1.349	10.723	13.321	2.598
4050	Künstlersozialkasse		1.298	325	507	183	325	299	-26	649	806	157
										0	0	0
2	Personalaufwendungen		351.650	87.913	81.393	-6.519	87.913	88.129	216	175.825	169.522	-6.303
3	Personalaufwendungen Leitung		143.650	35.913	35.361	-551	35.913	36.603	690	71.825	71.964	139
4120	Gehälter GF/Verwaltung		110.869	27.717	26.906	-811	27.717	29.797	2.080	55.435	56.703	1.269
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen		23.702	5.926	6.132	206	5.926	4.973	-953	11.851	11.104	-747
4160	Versorgungskasse ZVK		9.079	2.270	2.324	54	2.270	1.833	-437	4.539	4.156	-383
										0	0	0
4	Personalaufwendungen VHS		208.000	52.000	46.032	-5.968	52.000	51.526	-474	104.000	97.558	-6.442
4120	Gehälter GF/Verwaltung		160.534	40.134	33.554	-6.580	40.134	41.139	1.006	80.267	74.693	-5.574
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen		34.320	8.580	8.421	-159	8.580	7.468	-1.112	17.160	15.890	-1.270
4138	Beiträge Berufsgenossenschaft			0	996	996	0	0	0	0	996	996
4160	Versorgungskasse ZVK		13.146	3.286	3.061	-226	3.286	2.919	-368	6.573	5.979	-593
3	Betrieblicher Verwaltungsaufwand VHS		65.222	16.306	22.704	6.399	16.306	11.970	-4.335	32.611	34.675	2.064
4360	Versicherungen		1.080	270	343	73	270	0	-270	540	343	-197
4380	Beiträge und Gebühren		15.600	3.900	3.386	-514	3.900	2.025	-1.875	7.800	5.411	-2.389
4660	Reisekosten Arbeitnehmer		2.000	500	373	-127	500	719	219	1.000	1.092	92
4650	Bewirtungskosten			0	0	0	0	54	54	0	54	54
4800	Instandhaltung BGA			0	0	0	0	0	0	0	0	0
4801	Wartung EDV		7.500	1.875	3.255	1.380	1.875	155	-1.720	3.750	3.411	-339
4901	Ehrenamtliche Tätigkeiten			0	0	0	0	245	245	0	245	245
4908	Geschäftsführung/Fibu AEWLD		15.600	3.900	4.800	900	3.900	4.800	900	7.800	9.600	1.800
4909	Fremdleistungen		4.850	1.213	1.500	288	1.213	1.296	84	2.425	2.796	371
4910	Porto		6.000	1.500	1.831	331	1.500	266	-1.235	3.000	2.096	-904
4920	Telefon, Telefax		4.800	1.200	4.598	3.398	1.200	-1.655	-2.855	2.400	2.943	543
4930	Bürobedarf		800	200	200	-200	200	1.041	841	400	1.041	641
4940	Fachliteratur		1.200	300	253	-47	300	198	-102	600	451	-149
4941	Lehr- und Unterrichtsmittel			0	1.105	1.105	0	619	619	0	1.723	1.723
4942	Eintrittsgelder			0	0	0	0	29	29	0	29	29
4945	Fortbildung von Mitarbeitern		1.600	400	385	-15	400	1.243	843	800	1.628	828
4957	Abschluss- und Prüfungskosten		1.600	400	450	50	400	0	-400	800	450	-350
4960	Mieten für Kopierer		1.392	348	348	0	348	578	230	696	926	230
4965	Fremdfahrzeuge			0	0	0	0	162	162	0	162	162
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs		1.200	300	77	-223	300	194	-106	600	272	-328
4	Raumkosten VHS		80.380	20.095	23.187	3.092	20.095	18.398	-1.697	40.190	41.586	1.396
4200	Sonstige Raumbenutzung		1.800	450	258	-192	450	475	25	900	733	-167
4210	Miete VHS Gebäude		60.780	15.195	19.777	4.582	15.195	8.958	-6.237	30.390	28.735	-1.655
4240	Gas, Strom Wasser		5.200	1.300	714	-586	1.300	4.744	3.444	2.600	5.458	2.858
4250	Reinigung		7.800	1.950	2.193	243	1.950	2.602	652	3.900	4.796	896
4260	Instandhaltung, Reparatur		1.800	450	7	-443	450	387	-63	900	394	-506
4280	Sonstige Raumkosten		3.000	750	238	-512	750	1.231	481	1.500	1.470	-30
5	Werbung, Öffentlichkeitsarbeit VHS		54.000	13.500	24.312	10.812	13.500	498	-13.002	27.000	24.810	-2.190
4610	Werbekosten		52.200	13.050	24.289	11.239	13.050	475	-12.575	26.100	24.764	-1.336
4635	Geschenke über 40 €		360	90	90	0	90	23	-67	180	23	-157
4640	Repräsentationskosten		1.440	360	23	-337	360	0	-360	720	23	-697
6	Abschreibung		8.500	2.125	2.000	-125	2.125	2.000	-125	4.250	4.000	-250
4830	Abschreibung Sachanlagen		8.500	2.125	2.000	-125	2.125	2.000	-125	4.250	4.000	-250
										0	0	0
	Sonstiges				304	304		304	304	0	609	609
	Summe der Aufwendungen VHS		800.172	200.043	228.062	28.019	200.043	196.473	-3.570	400.086	424.536	24.450

Aufwendungen 1. Hj. 2006 LDA - Musikschule

Position/Konto	Aufwendungen	Plan 2006	I. Quartal 2006			II. Quartal 2006			1. Halbjahr 2006		
			Plan I. Quartal 2006	Ist I. Quartal 2006	Abweichung I. Quartal 2006	Plan II. Quartal 2006	Ist II. Quartal 2006	Abweichung II. Quartal 2006	Plan I. Hj. kum. 2006	Ist I. Hj. kum. 2006	Abweichung I. Hj. Kum. 2006
1	Aufwendungen für bezogene Leistungen MS	208.000	52.000	51.297	-703	52.000	50.171	-1.829	104.000	101.468	-2.532
4002	Honorar MS	177.029	44.257	43.397	-861	44.257	43.240	-1.017	88.514	86.637	-1.878
4012	Fahrtkosten MS	19.490	4.872	5.302	429	4.872	4.707	-166	9.745	10.008	264
4058	Künstlersozialkasse	11.482	2.870	2.599	-271	2.870	2.224	-646	5.741	4.823	-918
2	Personalaufwendungen	279.350	69.838	67.550	-2.288	69.838	52.675	-17.163	139.675	120.225	-19.450
3	Personalaufwendungen Leitung	25.350	6.338	6.240	-97	6.338	6.459	122	12.675	12.700	25
4120	Gehälter GF/Verwaltung	19.565	4.891	4.748	-143	4.891	5.258	367	9.783	10.006	224
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	4.183	1.046	1.082	36	1.046	878	-168	2.091	1.960	-132
4160	Versorgungskasse ZVK	1.602	401	410	10	401	323	-77	801	733	-68
5	Personalaufwendungen MS	254.000	63.500	61.310	-2.190	63.500	46.216	-17.284	127.000	107.525	-19.475
4120	Gehälter GF/Verwaltung	196.037	49.009	48.914	-95	49.009	30.133	-18.876	98.019	79.047	-18.971
4130	Gesetzliche Sozialaufwendungen	41.910	10.478	8.832	-1.646	10.478	11.230	752	20.955	20.061	-894
4138	Beiträge Berufsgenossenschaft		0	830	830	0	0	0	0	830	830
4160	Versorgungskasse ZVK	16.053	4.013	2.734	-1.280	4.013	4.853	840	8.026	7.586	-440
3	Betrieblicher Verwaltungsaufwand Musikschule	34.018	8.505	5.861	-2.643	8.505	5.622	-2.882	17.009	11.483	-5.526
4360	Versicherungen	720	180	210	30	180	0	-180	360	210	-150
4380	Beiträge und Gebühren	3.900	975	680	-295	975	1.218	243	1.950	1.898	-52
4650	Bewirtungskosten		0						0	0	0
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	500	125		-125	125	-475	-600	250	-475	-725
4800	Instandhaltung BGA		0				97	97	0	97	97
4801	Wartung EDV	7.500	1.875	571	-1.304	1.875	39	-1.836	3.750	610	-3.140
4901	Ehrenamtliche Tätigkeiten		0				61	61	0	61	61
4908	Geschäftsführung/Fibu AEWLD	8.400	2.100	1.200	-900	2.100	1.200	-900	4.200	2.400	-1.800
4909	Fremdleistungen	4.850	1.213	1.500	288	1.213	1.500	288	2.425	3.000	575
4910	Porto	1.500	375	446	71	375	66	-309	750	512	-238
4920	Telefon, Telefax	1.200	300	510	210	300	-27	-327	600	483	-117
4930	Bürobedarf	200	50		-50	50	245	195	100	245	145
4940	Fachliteratur	300	75	45	-30	75	63	-12	150	108	-42
4941	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.500	875		-875	875	870	-5	1.750	870	-880
4942			0						0	0	0
4945	Fortbildung von Mitarbeitern	400	100	85	-15	100	144	44	200	229	29
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	400	100	450	350	100	450	350	200	900	700
4960	Mieten für Kopierer	348	87	87	0	87	131	44	174	218	44
4965	Fremdfahrzeuge		0				41	41	0	41	41
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	300	75	77	2	75	1	-74	150	78	-72
4	Raumkosten Musikschule	53.820	13.455	11.220	-2.235	13.455	13.220	-235	26.910	24.441	-2.469
4200	Sonstige Raumbenutzung	1.200	300		-300	300		-300	600	0	-600
4210	Miete VHS Gebäude	40.520	10.130	9.376	-754	10.130	8.236	-1.894	20.260	17.612	-2.648
4240	Gas, Strom Wasser	3.700	925	438	-487	925	2.908	1.983	1.850	3.346	1.496
4250	Reinigung	5.200	1.300	1.344	44	1.300	1.286	-14	2.600	2.630	30
4260	Instandhaltung, Reparatur	1.200	300	3	-297	300	129	-171	600	132	-468
4280	Sonstige Raumkosten	2.000	500	59	-441	500	661	161	1.000	720	-280
									0	0	0
5	Werbung, Öffentlichkeitsarbeit Musikschule	6.000	1.500	1.950	450	1.500	657	-843	3.000	2.607	-393
4610	Werbekosten	5.800	1.450	1.867	417	1.450	597	-853	2.900	2.463	-437
4635	Geschenke über 40 €	40	10	60	50	10	60	50	20	120	100
4640	Repräsentationskosten	160	40	23	-17	40	0	-40	80	23	-57
									0	0	0
5	Abschreibung	8.500	2.125	2.000	-125	2.125	2.000	-125	4.250	4.000	-250
4830	Abschreibung Sachanlagen	8.500	2.125	2.000	-125	2.125	2.000	-125	4.250	4.000	-250
			0		0		0				
	Sonstige		0	61	61	0	61	61	0	122	122
	Summe der Aufwendungen	589.688	147.422	139.939	-7.483	147.422	124.407	-23.015	294.844	264.346	-30.498

Aufwendungen 3. Quartal/kumuliert 1. - 3. Quartal 2007 Lahn-Dill-Akademie

Erlöse 3.Quartal\kumuliert 1.-3. Quartal 2006 Lahn-Dill-Akademie

Position			III. Quartal 2006			I. - III. Quartal 2006		
			Plan III. Quartal 2006	Ist III. Quartal 2006	Abweichung III. Quartal 2006	Plan I.- III.Quartal 2006	Ist I.- III.Quartal 2006	Abweichung I.- III.Quartal 2006
1	8101	FB Politik-Gesellschaft-Umwelt	875	825	-50	2.625	5.560	2.935
2	8102	FB Kultur-Gestalten	8.250	2.966	-5.284	24.750	20.672	-4.078
3	8103	FB Gesundheitsbildung	36.250	18.585	-17.665	108.750	94.629	-14.121
4	8104	FB Sprachen	37.500	19.975	-17.525	112.500	105.448	-7.052
5	8105	FB Arbeit und Beruf	12.000	5.157	-6.843	36.000	20.349	-15.651
6	8107	Sonderveranstaltungen/Schulabschlüsse	5.000	6.393	1.393	15.000	34.649	19.649
7	8201	Zuweisungen Land VHS	47.000	55.011	8.011	141.000	143.765	2.765
8	8631	Zuweisungen LDK VHS	47.000	47.000	0	141.000	141.000	
		Erlöse VHS gesamt	193.875	155.913	-37.962	581.625	566.072	-15.553
9	8108	Musikschulgebühren	90.000	81.070	-8.930	270.000	264.705	-5.295
10	8202	Zuweisungen Musikschule Land	3.000	3.000	0	9.000	9.000	0
11	8631	Zuweisungen Musikschule LDK	60.953	53.674	-7.279	182.859	179.026	-3.833
		Erlöse Musikschule gesamt	153.953	137.744	-16.209	461.859	452.731	-9.128
				0	0			
12		Sonstige Erlöse	11.300	31.403	20.103	33.900	48.815	14.915
		Summe Erlöse	359.128	325.060	-34.068	1.077.384	1.067.618	-9.766

Planergebnis 2007 Lahn-Dill Akademie

	LDA gesamt					
	3. Quartal 2006			1. - 3. Quartal 2006		
	Plan	Ist	Abweichung	Plan	Ist	Abweichung
Erlöse	359.128	325.060	-34.068	1.077.384	1.067.618	-9.766
Aufwendungen	347.465	320.667	-26.798	1.042.395	1.023.353	-19.042
Ergebnis	11.663	4.393	-7.270	34.989	44.265	9.276

Rückstellungen/Abgrenzungen/Umbuchungen 3.Quartalsbericht 01.07.2006 - 31.09.2006

Aufwendungen

Pos.	Bezeichnung	Konto	Kst.	€	Erläuterung
1	Aufw.für bezogene Leistungen VHS	4001	2000	-25.282,87	Abgrenzung der Honorare
1	Aufw.für bezogene Leistungen VHS	4011	2000	-2.809,21	Abgrenzung der Fahrtkosten
3	Personalaufwendungen	4120	2000	3.000,00	RS ATZ Frau Schaumberg
4	Betrieblicher Verwaltungsaufwand	973/4909	2000	-1.500,00	Auflösung RS Personalabteilung Kreis 1./2.Q.
4	Betrieblicher Verwaltungsaufwand	973/4909	3000	-1.500,00	Auflösung RS Personalabteilung Kreis 1./2.Q.
4	Betrieblicher Verwaltungsaufwand	4909	2000	1.320,56	RS Dienstleistung Personalservice 3.Quartal
4	Betrieblicher Verwaltungsaufwand	4909	3000	976,06	RS Dienstleistung Personalservice 3.Quartal
10	Abschreibungen	4830	2000/3000	4.000,00	Quartalsanteil der vorauss. AfA

Erlöse

Pos.	Bezeichnung	Kto.	Kst. - Ktr.	€	Erläuterung
1	Politik-Gesellschaft-Umwelt	8101	2000 - 100	666,20	Abgrenzung Kursgebühren
2	Kultur-Gestalten	8102	2000 - 200	-2.782,96	Abgrenzung Kursgebühren
3	Gesundheitsbildung	8103	2000 - 300	-39.721,01	Abgrenzung Kursgebühren
4	Sprachen	8104	2000 - 400	-33.927,36	Abgrenzung Kursgebühren
5	Arbeit-Beruf	8105	2000 - 500	1.844,96	Abgrenzung Kursgebühren
6	Schulabschlüsse	8106	2000 - 600	-228,00	Abgrenzung Kursgebühren
7	Sonderveranstaltungen	8107	2000 - 700	1.958,26	Abgrenzung Kursgebühren
10	Zuweisungen Musikschule	8631	3000	3.000,00	Quartalsanteil

Aufteilungsschlüssel für Verteilung Positionssummen auf Einzelkonten

		VHS		MS	
		€ 1-6/06	%	€ 1-6/06	%
Honorar		84.907,64	90,53	62.382,81	85,11
Fahrtkosten		8.369,84	8,92	6.866,44	9,37
Künstlersozialkasse		507,42	0,54	4.047,42	5,52
		93.784,90	100,00	73.296,67	100,00