

**ANLAGE 4**

Gewinn- und Verlustrechnung Bergische Volkshochschule 2006 - 1. Entwurf Haushalt / Zweckverband - Stand: 25.11.2005				
Basisdaten entsprechend Haushaltsplänen SG und W				
Bergische Weiterbildung	2006	2006	2006	
	Haushalte kum.	Zweckverband	Abweichungen	Anmerkungen
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Entgelte	3.004.720,00	3.004.720,00	0,00	
Zuwendungen	6.555.170,00	6.546.183,00	8.987,00	abzgl. Zuschuss f. anerk. Einrichtungen Familienbildung W
			0,00	
	<b>9.559.890,00</b>	<b>9.550.903,00</b>	<b>8.987,00</b>	
			0,00	
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	18.430,00	18.430,00	0,00	
			0,00	
<b>3. Aufwendungen für bezogene LuL</b>				
a) Aufwendungen für Raumkosten/Mieten	1.256.250,00	1.256.250,00	0,00	
b) Aufwendungen für übrige Raumkosten/MNK	474.910,00	474.910,00	0,00	
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leis	1.292.097,00	1.292.097,00	0,00	u.a. Porto, Telefon,ADV-Betriebsaufwand...
	<b>3.023.257,00</b>	<b>3.023.257,00</b>	<b>0,00</b>	
			0,00	
<b>4. Rohergebnis</b>	<b>6.555.063,00</b>	<b>6.546.076,00</b>	<b>8.987,00</b>	
			0,00	
<b>5. Personalaufwand einschließl. Versorgungsaufwan</b>	9.750.640,00	8.351.925,00	1.398.715,00	Personalaufwand ZVw inkl. PK-Einsparung
<b>6. Abschreibungen</b>	95.910,00	125.910,00	-30.000,00	Erhöht wg. Abschreibung des Ingangsetzungsaufwands
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	755.632,00	50.722,00	704.910,00	
<b>8. Sonstiger Aufwand</b>	643.850,00	643.850,00	0,00	Fahrt-/Seminarakosten; sonst. Verw. - u. Betriebsausgaben
<b>9. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0,00	0,00	0,00	
			0,00	
<b>10. Aufwendungen aus Zentralverwaltung</b>				
a) Personalaufwand einschl. Versorgungsaufwand	0,00	1.129.715,00	-1.129.715,00	einschl. 0,7 Stelle Einsparung ab 01.03.06 Leitung VHS Solingen
b) Raumkosten Birkenweiher	0,00	30.000,00	-30.000,00	inkl. Mietnebenkosten +Bewirtschaftungskosten
	<b>0,00</b>	<b>1.159.715,00</b>	<b>-1.159.715,00</b>	
			0,00	
<b>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	31.269,00	31.269,00	0,00	
			0,00	
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-4.722.238,00</b>	<b>-3.817.315,00</b>	<b>-904.923,00</b>	
			0,00	
<b>13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>14. Sonstige Steuern</b>	0,00	0,00	0,00	
			0,00	
<b>15. Jahresfehlbetrag/ -überschuss</b>	<b>-4.722.238,00</b>	<b>-3.817.315,00</b>	<b>-904.923,00</b>	
<b>16. Erträge aus Verlustübernahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>17. Jahresergebnis</b>	<b>-4.722.238,00</b>	<b>-3.817.315,00</b>	<b>-904.923,00</b>	
Herausrechnung interner Leistungsverrechnungen			704.910,00	
haushaltsmäßige Entlastung			<b>-200.013,00</b>	

## Herleitung der Quotenbildung aus den Haushaltsplanentwürfen 2006

	Wuppertal - Stadtbetrieb 207	davon Beschäfti- gungsgelegenheiten	Verbleibende Beträge	andere Bereiche reduziert um Mieten und interne Leistungs- verrechnungen	Solingen - VHS und FBS	Solingen reduziert um Mieten und interne Leistungsverrechnun- gen	SG und W in SUMME
<b>1. Umsatzerlöse</b>							
Entgelte	2.056.300	337.300	1.719.000	1.719.000	948.420	948.420	3.004.720
Zuwendungen	5.436.000	2.953.500	2.482.500	2.482.500	1.119.170	1.119.170	6.555.170
	<b>7.492.300</b>	<b>3.290.800</b>	<b>4.201.500</b>	<b>4.201.500</b>	<b>2.067.590</b>	<b>2.067.590</b>	<b>9.559.890</b>
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	3.850	50	3.800	3.800	14.580	14.580	18.430
			0				
<b>3. Aufwendungen für bezogene LuL</b>			0				
a) Aufwendungen für Raumkosten/Mieten	664.370	151.150	513.220		591.880		1.256.250
b) Aufwendungen für übrige Raumkosten/Mietnebenkosten	263.450	55.900	207.550		211.460		474.910
c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	1.204.349	714.650	489.699	489.699	87.748	87.748	1.292.097
	<b>2.132.169</b>	<b>921.700</b>	<b>1.210.469</b>	<b>489.699</b>	<b>891.088</b>	<b>87.748</b>	<b>3.023.257</b>
<b>4. Rohergebnis</b>	<b>5.363.981</b>	<b>2.369.150</b>	<b>2.994.831</b>	<b>3.715.601</b>	<b>1.191.082</b>	<b>1.994.422</b>	<b>6.555.063</b>
<b>5. Personalaufwand einschließl. Versorgungsaufwand</b>	7.891.110	2.434.150	5.456.960	5.456.960	1.859.530	1.859.530	9.750.640
<b>6. Abschreibungen</b>	90.800	62.400	28.400	28.400	5.110	5.110	95.910
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen/ILV</b>	746.762	145.670	601.092	56.372	8.870		755.632
<b>8. Sonstiger Aufwand</b>	150.330	50.550	99.780	99.780	493.520	493.520	643.850
<b>9. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	28.199	16.700	11.499	11.499	3.070	3.070	31.269
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-3.543.220</b>	<b>-340.320</b>	<b>-3.202.900</b>	<b>-1.937.410</b>	<b>-1.179.018</b>	<b>-366.808</b>	<b>-4.722.238</b>
<b>13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>14. Sonstige Steuern</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>15. Jahresfehlbetrag/ -überschuss</b>	<b>-3.543.220</b>	<b>-340.320</b>	<b>-3.202.900</b>	<b>-1.937.410</b>	<b>-1.179.018</b>	<b>-366.808</b>	<b>-4.722.238</b>
<b>16. Erträge aus Verlustübernahme</b>							
<b>17. Jahresergebnis</b>	<b>-3.543.220</b>	<b>-340.320</b>	<b>-3.202.900</b>	<b>-1.937.410</b>	<b>-1.179.018</b>	<b>-366.808</b>	<b>-4.722.238</b>
<b>Summierter Jahresfehlbetrag reduziert um Mieten und interne Leistungsverrechnungen</b>					<b>-2.304.218</b>		
<b>Anteil am vorstehend ausgewiesenen Fehlbedarf in %</b>				<b>84,08</b>		<b>15,92</b>	