

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
2002	Führung / Leitung / Sachkosten TH 10

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	20	Overheadkosten
Produktgruppe :	200	Führung / Leitung / Sachkosten der Teilhaushalte
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Das Produkt Führung / Leitung / Sachkosten wird je TH als "Vorkostenstelle" gebildet. Hierauf werden sowohl die Personalkosten für Leitungsaufgaben des Leitungspersonals im TH und die anteiligen Personalkosten der Behördenleitung nach dem Schlüssel Stellenanteile, als auch die Posten Bürobedarf nach Schlüssel Stellenanteile, Gebäudebewirtschaftung nach Schlüssel Quadratmeter, Fuhrpark nach Schlüssel gefahrene Kilometer und Telekommunikation (wird spitz abgerechnet) abgebildet. Die Personalkosten die unter Assistenz der Leitung und Branchensoftware anfallen und einige spezielle Geschäftsaufwendungen können dem TH direkt zugeordnet werden. Die o.g. Kosten werden im nächsten Schritt nach dem Schlüssel Stellenanteile komplett auf die Produkte bzw. Leistungen des TH weiterverteilt.		
II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:		Beschreibung:
20021	Führung und Leitung TH 10	Personalverantwortung: Mitarbeitergespräche, Aufgabenverteilung, Personaleinsatz, Personalbedarfsermittlung, Leistungsvereinbarungen. Konferenzen / Abstimmungen: Teilnahme an Geschäftsbereichskonferenzen, Sitzungen der Lenkungsgruppe, Projektgruppen, Arbeitsgruppen. Finanzverantwortung: Produktpflege, Überwachung der Selbstbindungsfristen, Quartalsberichte, Mittelanmeldungen, Planung und Bewirtschaftung des Budgets. Gremienarbeit: Organisation der Sitzungen. Organisationsverantwortung: Geschäftsprozessoptimierung, Anpassung der Leistungserstellung an geänderte / neue gesetzliche Vorgaben. Materialzusammenstellung / Zuarbeit für die Behördenleitung: Vorbereitung von Gesprächsterminen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Informationsmaterialien. Fachverantwortung: Hilfestellung in oder Übernahme fremder Sachbearbeitung, Vertretung in eiligen Fällen.
20022	Assistenz der Leitung und Branchensoftware TH 10	Aufgaben der Leistung 01, die zur Entlastung der Fachabteilungsleitung von Mitarbeitern ausgeführt werden. Die Verantwortlichkeit für die Aufgabe bleibt allerdings bei der Fachabteilungsleitung. Einrichtung der Anwendungen, Nutzung und Pflege von externen Produkten und Produkten, die auf Standardsoftwarebasis von den Fachabteilungen und/oder der Tul erstellt wurden. Unterstützung der Anwender in den Fachabteilungen bei auftretenden Fragen.
20023	Geschäftsaufwendungen TH 10	Umlageverteilung von zentralen Produkten: Bürobedarf Bürobedarf, EDV-Bedarf, Sammelpost, Kopien etc.) Gebäudebewirtschaftung und Telekommunikationskosten (Heizung, Reinigung, Beleuchtung, Abschreibung, Telekommunikationskosten, interne Verrechnung EDV etc.) Fuhrparkkosten (Steuer, Versicherung, GEZ, Miete, Leasing, Abschreibung, Reparatur, Wartungskosten, Kraftstoffe etc.) Direkt dem Teilhaushalt zuordenbare Aufwendungen: Geräte, Dienstreisen, Fortbildung, Bücher, Zeitschriften etc. Die Weiterverteilung der anfallenden Kosten auf die Produkte bzw. Leistungen des TH erfolgt über den Schlüssel Stellenanteile.

Ergebnishaushalt 2002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 10:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	300,00	300,00	190,00	140,00	140,00	140,00
415900 Auflösung Sonstige Sonderposten (Spenden)	300,00	300,00	190,00	140,00	140,00	140,00
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	300,00	300,00	190,00	140,00	140,00	140,00
11. Personalaufwendungen	0,00	0,00	12.531,00	9.140,00	11.087,00	11.248,00
502110 Dienstbezüge und dergleichen - Beamte - Dienstbezüge	0,00	0,00	7.954,00	8.034,00	8.114,00	8.195,00
502118 Auflösung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	0,00	0,00	0,00	- 1.122,00	0,00	0,00
503100 Beiträge zu Versorgungskassen - Beamte	0,00	0,00	1.265,00	1.278,00	1.290,00	1.303,00
503109 Auflösung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte	0,00	0,00	0,00	- 204,00	0,00	0,00
505100 Beihilfe - Beamte	0,00	0,00	1.142,00	1.154,00	1.165,00	1.177,00
506190 Personalnebenaufwendungen - VL - Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
507111 Zuführung der Pensionsrückstellungen für aktive Beamte	0,00	0,00	1.749,00	0,00	371,00	414,00
507121 Zuführung der Beihilferückstellungen für aktive Beamte	0,00	0,00	421,00	0,00	147,00	159,00
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	2.332,00	5.223,00	3.275,00	2.993,00
511100 Versorgungsaufwendungen - Beamte	0,00	0,00	2.233,00	2.255,00	2.277,00	2.300,00
515100 Zuführungen der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	74,00	2.414,00	819,00	524,00
515109 Auflösung der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
516100 Zuführung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	25,00	554,00	179,00	169,00
516109 Auflösung der Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	904,80	810,00	680,00	370,00	140,00	140,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	904,80	810,00	680,00	370,00	140,00	140,00
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	904,80	810,00	15.543,00	14.733,00	14.502,00	14.381,00
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 604,80	- 510,00	- 15.353,00	- 14.593,00	- 14.362,00	- 14.241,00
23. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. ordentliches Ergebnis	- 604,80	- 510,00	- 15.353,00	- 14.593,00	- 14.362,00	- 14.241,00
27. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	- 604,80	- 510,00	- 15.353,00	- 14.593,00	- 14.362,00	- 14.241,00
29. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.631,17	17.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481190 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.631,17	17.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.026,37	17.211,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581101 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Führungskosten Behördenleitung)	5.995,94	6.313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581110 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Sachkosten Bürobedarf)	1.567,48	1.498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581111 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Sachkosten Heizung)	1.110,66	1.053,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581112 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Sachkosten Reinigung)	1.322,00	1.306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581113 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Sachkosten Strom)	920,57	916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581114 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Sachkosten EDV)	4.531,33	5.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 2002 Führung / Leitung / Sachkosten TH 10:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
581115 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Umlage Sachkosten Telefon)	578,39	641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	604,80	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	- 0,00	0,00	- 15.353,00	- 14.593,00	- 14.362,00	- 14.241,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
2630	Kreismusikschule

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	26 Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktgruppe :	263 Musikschulen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Kristina Schier	
Verbale Beschreibung	
Die Kreismusikschule hat die Aufgabe, Kinder, Jugendliche und auch Erwachsene an die Musik heranzuführen (Elementar- und Vorschulunterricht), Begabungen frühzeitig zu erkennen, individuell zu fördern und ggf. eine vorberufliche Fachausbildung durchzuführen. Sie kooperiert mit den allgemeinbildenden Schulen und den Laienmusikverbänden im Landkreis.	
Auftraggeber	
Landkreis	
Auftragsgrundlage	
Satzungen; Beschlüsse der Gremien; Richtlinien des Kultusministeriums über Organisation und Förderung des Musikschulwesens; Rahmenlehrpläne des Verbandes deutscher Musikschulen	
Zielgruppe	
Musikinteressierte Kinder, Jugendliche und Erwachsene	
Ziel	
Sachziele:	
Mitgestaltung des öffentlichen Musiklebens im Landkreis durch die Kreismusikschule Kaiserslautern	

II. Leistung		
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:	
26301 Schulmanagement	Organisation des Unterrichts und der Veranstaltungen, Festsetzung und Verwaltung von Gebühren, Honoraren, allgemeinen Aufwendungen, sowie Überwachung, Beratung, Kontaktpflege, Instrumentverleihung, etc.	
26302 Musikunterricht	Elementarunterricht (in Klassen- und Gruppenunterricht); Vokal- und Instrumentalunterricht (in Einzel- und Gruppenunterricht, Ensembles, Orchester, Kammermusik); weitere Unterrichtsangebote (z.B. Theorie)	
26303 Veranstaltungen / Orchester	Interne und externe Veranstaltungen und Mitwirkungen bei Fremdveranstaltungen; Orchester	

Ergebnishaushalt 2630 Kreismusikschule:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	66.726,15	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	66.726,15	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	451.137,00	442.200,00	447.200,00	447.200,00	447.200,00	447.200,00
432300 Unterrichtsentgelte (u.a. KMS, KVHS)	441.998,75	440.000,00	445.000,00	445.000,00	445.000,00	445.000,00
432400 Erträge aus kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
432999 Sonstige Entgelte	9.138,25	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
9. sonstige laufende Erträge	90.054,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
462300 KSK KL - Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden	90.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
466110 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	54,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnishaushalt 2630 Kreismusikschule:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
10. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	607.917,15	664.200,00	669.200,00	669.200,00	669.200,00	669.200,00
11. Personalaufwendungen	914.408,16	925.584,00	941.714,00	949.127,00	956.610,00	964.174,00
501410 Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)	700,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
501420 Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)	141,05	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	549.552,34	560.591,00	573.549,00	579.285,00	585.077,00	590.929,00
502219 Auflösung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer	- 39,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
502220 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	7.125,58	10.510,00	10.750,00	10.858,00	10.967,00	11.075,00
502910 Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)	191.935,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	47.147,33	42.958,00	43.802,00	44.240,00	44.681,00	45.129,00
504200 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	106.744,16	109.115,00	109.188,00	110.281,00	111.383,00	112.498,00
504900 Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a. Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)	6.570,78	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
506290 Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte	374,17	501,00	457,00	461,00	465,00	472,00
508200 Zuführung der Urlaubs- Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer	404,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
509000 Pauschalierte Lohnsteuer	3.752,87	3.309,00	3.368,00	3.402,00	3.437,00	3.471,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.582,03	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
523900 Unterhaltung von sonstigen Anlagen (z.B. Musikinstrumente etc.)	4.922,86	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
524500 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	659,17	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
14. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	913,13	1.320,00	1.320,00	1.420,00	1.520,00	1.620,00
538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	172,00	320,00	320,00	420,00	520,00	620,00
538900 Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 410 Euro netto)	741,13	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
18. sonstige laufende Aufwendungen	26.963,05	33.250,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00	35.350,00
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	13.836,62	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	532,64	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
563300 Porto und Versandkosten	2.919,81	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
563500 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
563910 Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulischer Art; auch Tagesfahrten KVHS)	6.453,50	7.150,00	9.050,00	9.050,00	9.050,00	9.050,00
563911 Orchester (KMS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
564130 Haftpflichtversicherungen	1.280,44	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
564199 Sonstige Versicherungen	332,84	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.117,20	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
565510 Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	947.866,37	969.254,00	987.484,00	994.997,00	1.002.580,00	1.010.244,00
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 339.949,22	- 305.054,00	- 318.284,00	- 325.797,00	- 333.380,00	- 341.044,00
23. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. ordentliches Ergebnis	- 339.949,22	- 305.054,00	- 318.284,00	- 325.797,00	- 333.380,00	- 341.044,00

Ergebnishaushalt 2630 Kreismusikschule:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
27. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	- 339.949,22	- 305.054,00	- 318.284,00	- 325.797,00	- 333.380,00	- 341.044,00
30. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.217,63	5.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.217,63	5.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 5.217,63	- 5.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	- 345.166,85	- 310.614,00	- 318.284,00	- 325.797,00	- 333.380,00	- 341.044,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2630 Kreismusikschule:		
26301 . 432999	Sonstige Entgelte	Ausleihung Instrumente
26301 . 462300	KSK KL - Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden	Ab 2013 Erhöhung zulasten KVHS
26301 . 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Mitarbeiterschulung
26301 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Verband Deutscher Musikschulen
26302 . 414420	vom öffentlichen Bereich - vom Land	Förderung Landesverband der Musikschulen
26302 . 432300	Unterrichtsentgelte (u.a. KMS, KVHS)	Anpassung der Entgelte an Jahresrechnung 2012 / Haushaltsvollzug 2013 (nachrichtlich: Erhöhung der Unterrichtsentgelte 2012 um ca. 5%)
26302 . 462300	KSK KL - Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden	Ab 2013 Erhöhung zulasten KVHS
26302 . 504900	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Sonstige (u.a. Feuerwehr, Künstlersozialabgabe)	Beitrag zur Künstlersozialkasse ca. 5%
26302 . 524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	Lehr- und Unterrichtsmittel
26302 . 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Lehrerfortbildung
26302 . 563910	Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulischer Art; auch Tagesfahrten KVHS)	Zuschüsse f. Konzerte im LK
26302 . 564199	Sonstige Versicherungen	Instrumentenversicherung
26303 . 432400	Erträge aus kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen	Ursprünglich für Erträge Orchester, da jetzt als Förderverein organisiert, steht diese BuSt. für verschiedenen Erträge zu Verfügung
26303 . 502910	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)	Honorare der Dirigenten des Sinfonischen Blasorchesters und des Sinfonieorchesters werden ab dem HH-Jahr 2012 bei Leistung 28101-Kulturprogramm eingeplant
26303 . 563910	Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulischer Art; auch Tagesfahrten KVHS)	Jugend musiziert

Maßnahmen 2630 Kreismusikschule:										
1 Erwerb beweglicher Güter 60-410 €										
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahre nach 2017	bis einschl. Vorjahr bereitgestellt	Gesamt-ein-/auszahlungen	davon bereits geleistet
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen 60-410 €	741,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	1.741,13	5.741,13	0,00
Summe Auszahlungsarten	741,13	1.000	1.000,00	1.000	1.000	1.000	0	1.741,13	5.741,13	0,00
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 741,13	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	0	- 1.741,13	- 5.741,13	0,00

Maßnahmen 2630 Kreismusikschule:										
2 Erwerb beweglicher Güter über 410 €										
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahre nach 2017	bis einschl. Vorjahr bereitgestellt	Gesamt-ein-/auszahlungen	davon bereits geleistet
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen über 410 €	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	0	1.000,00	5.000,00	0,00
Summe Auszahlungsarten	0,00	1.000	1.000,00	1.000	1.000	1.000	0	1.000,00	5.000,00	0,00
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	0,00	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	- 1.000	0	- 1.000,00	- 5.000,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:
2710	Kreisvolkshochschule

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	2 Schule und Kultur
Produktbereich :	27 Volkshochschulen, Büchereien
Produktgruppe :	271 Volkshochschule
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe
Produktart :	extern
Verantwortliche(r)	
Hans-Joachim Frank	
Verbale Beschreibung	
Die Kreisvolkshochschule hat die Aufgabe eine planmäßige und kontinuierliche Weiterbildung im Landkreis Kaiserslautern zu gewährleisten.	
Auftraggeber	
Landkreis	
Auftragsgrundlage	
Weiterbildungsgesetz (WBG); Durchführungsverordnung zum Weiterbildungsgesetz (WBGDVO); Satzungen; Beschlüsse der Gremien; Gebührensatzung; Honorarordnung	
Zielgruppe	
Einwohner/innen	
II. Leistung	
Nr. und Bezeichnung:	Beschreibung:
27101 Kurse	Regelmäßig stattfindende Veranstaltungen in einem fest definierten Zeitraum; den Kursen liegt ein Konzept zu Grunde und es werden Lernziele formuliert und umgesetzt.
27102 Studienfahrten	Studienfahrten haben einen oder mehrere Lehrschwerpunkte zum Inhalt. Sie dienen der Wissensaneignung.
27103 Einzelveranstaltungen	Bei Einzelveranstaltungen handelt es sich um Veranstaltungen zu einem fest umrissenen Thema, die nicht mehr als 3 Unterrichtsstunden beinhalten.

Ergebnishaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	47.201,03	53.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	47.201,03	53.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.392,78	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	432301 KVHS-Außenstelle Bruchm.-Miesau	16.145,13	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	432302 KVHS-Außenstelle Enkenbach-Alsenborn	20.753,10	25.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	432303 KVHS-Außenstelle Hochspeyer	10.212,05	20.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
	432304 KVHS-Außenstelle KL-Süd	12.447,98	13.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	432305 KVHS-Außenstelle Landstuhl	26.183,12	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	432306 KVHS-Außenstelle Otterbach	12.226,41	18.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	432307 KVHS-Außenstelle Otterberg	13.010,18	18.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	432308 KVHS-Außenstelle Ramstein-Miesenbach	37.553,19	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
	432309 KVHS-Außenstelle Weilerbach	21.251,03	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
	432310 Entgelte für zentrale Kurse	93.610,59	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	432400 Erträge aus kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	sonstige laufende Erträge	90.143,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	462300 KSK KL - Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden	90.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	462900 Sonstige (u.a. vermischte Einnahmen)	143,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
10.	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	400.736,81	373.500,00	371.500,00	371.500,00	371.500,00	371.500,00

Ergebnishaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
11.	Personalaufwendungen	399.077,70	411.590,00	420.524,00	421.809,00	423.860,00	425.934,00
501410	Sitzungsgelder (KT, KA u. Ausschüsse)	0,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
501420	Fahrtkosten für Sitzungen (KT, KA u. Ausschüsse)	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
502210	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	171.935,71	174.392,00	170.354,00	163.363,00	164.996,00	166.646,00
502219	Auflösung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer	- 28.765,91	- 28.580,00	- 11.702,00	0,00	0,00	0,00
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.030,18	2.856,00	2.724,00	2.577,00	2.603,00	2.629,00
502910	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)	71.696,20	70.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00
502990	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige (u.a. Beschäftigungsentgelte)	134.952,94	145.000,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	14.086,03	12.801,00	11.716,00	10.816,00	10.923,00	11.033,00
504200	Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung - Arbeitnehmer	31.987,17	32.671,00	29.650,00	27.344,00	27.617,00	27.894,00
506290	Personalnebenaufwendungen - VL - Beschäftigte	199,56	280,00	256,00	241,00	244,00	247,00
508200	Zuführung der Urlaubs-, Überstunden- und Altersteilzeitrückstellungen für Arbeitnehmer	885,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
509000	Pauschalierte Lohnsteuer	1.070,78	1.070,00	926,00	868,00	877,00	885,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.516,16	16.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
523700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 60,00 €)	747,08	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
524500	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	3.364,42	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	10.404,66	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
14.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.457,07	2.200,00	880,00	1.200,00	1.500,00	1.800,00
538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	380,00	700,00	1.000,00	1.300,00
538900	Abschreibungen auf Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 - 410 Euro netto)	2.457,07	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
18.	sonstige laufende Aufwendungen	35.579,36	52.150,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00	46.300,00
561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	122,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	25.707,73	30.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00
563200	Fachliteratur, Zeitschriften	158,40	350,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563300	Porto und Versandkosten	1.425,96	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
563400	Telefon, Datenübertragungskosten, TV-/Rundfunkgebühren	1.880,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
563500	öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	184,69	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
563910	Veranstaltungen (kultureller, sportlicher, schulischer Art; auch Tagesfahrten KVHS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
563920	Aufwendungen für zentrale Kurse (KVHS)	3.506,69	7.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
563999	Sonstige Geschäftsaufwendungen	972,91	900,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.541,48	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung	79,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	451.630,29	481.940,00	483.204,00	484.809,00	487.160,00	489.534,00

Ergebnishaushalt 2710 Kreisvolkshochschule:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017
20. laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 50.893,48	- 108.440,00	- 111.704,00	- 113.309,00	- 115.660,00	- 118.034,00
23. Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. ordentliches Ergebnis	- 50.893,48	- 108.440,00	- 111.704,00	- 113.309,00	- 115.660,00	- 118.034,00
27. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	- 50.893,48	- 108.440,00	- 111.704,00	- 113.309,00	- 115.660,00	- 118.034,00
30. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.413,54	12.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581190 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.413,54	12.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 11.413,54	- 12.161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	- 62.307,02	- 120.601,00	- 111.704,00	- 113.309,00	- 115.660,00	- 118.034,00

Ergebnishaushalt - Erläuterungen - 2710 Kreisvolkshochschule:

27101 . 432301	KVHS-Außenstelle Bruchm. -Miesau	Generelle Erläuterung zu den Erträgen: Trotz 25%iger Erhöhung der Kursgebühren sind die Entgelte gleich geblieben. Gründe: Rückläufige Zahl von Kursen und Auswirkungen der Satzungsänderung, dass die Ermäßigungstatbestände i.H.v. 25% künftig für alle Kurse und nicht wie bisher nur für Kurse ab 30 Unterrichtsstunden gelten
27101 . 462300	KSK KL - Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden	Ab 2013 Reduzierung zugunsten KMS
27101 . 502910	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)	Dozentenhonore
27101 . 502990	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige (u.a. Beschäftigungsentgelte)	Beschäftigungsentgelte
27101 . 524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Programmhefte 10.000 €
27101 . 561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	Bedienstete und Dozenten
27101 . 564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Landesverband der VHS
27102 . 502910	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen (u.a. Honorarkräfte)	keine Studienfahrten mehr
27102 . 563999	Sonstige Geschäftsaufwendungen	Neu: Veranschlagung bei BuSt. 27103-563999
27103 . 432400	Erträge aus kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen	keine Studienfahrten mehr
27103 . 462300	KSK KL - Sponsoring, Werbeeinnahmen, Spenden	Ab 2013 Reduzierung zugunsten KMS
27103 . 502990	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Sonstige (u.a. Beschäftigungsentgelte)	Beschäftigungsentgelte

Maßnahmen 2710 Kreisvolkshochschule:

1 Erwerb beweglicher Güter 60-410 €

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahre nach 2017	bis einschl. Vorjahr bereitgestellt	Gesamt-ein-faustzahlungen	davon bereits geleistet
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen 60-410 €	2.457,07	2.000	500	500	500	500	0	4.457,07	6.457,07	0,00
Summe Auszahlungsarten	2.457,07	2.000	500,00	500	500	500	0	4.457,07	6.457,07	0,00
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	- 2.457,07	- 2.000	- 500	- 500	- 500	- 500	0	- 4.457,07	- 6.457,07	0,00

Maßnahmen 2710 Kreisvolkshochschule:										
2 Erwerb beweglicher Güter über 410 €										
Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorvorjahr 2012	Vorjahr 2013	Planjahr 2014	Planjahr 2015	Planjahr 2016	Planjahr 2017	Planjahre nach 2017	bis einschl. Vorjahr bereitgestellt	Gesamt-ein-/auszahlungen	davon bereits geleistet
Erwerb von bewegl. Anlagevermögen über 410 €	0,00	2.000	3.500	3.000	3.000	3.000	0	2.000,00	14.500,00	0,00
Summe Auszahlungsarten	0,00	2.000	3.500,00	3.000	3.000	3.000	0	2.000,00	14.500,00	0,00
Saldo Ein- und Auszahlungsarten	0,00	- 2.000	- 3.500	- 3.000	- 3.000	- 3.000	0	- 2.000,00	- 14.500,00	0,00