

# Wirtschaftsplan 2024

der Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH

## I. Erfolgsplan

### Erträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
1.	<b>Umsatzerlöse</b>								
	Unterrichtsentgelte	526.914	523.862	654.937	680.000	700.000	707.000	714.070	721.211
	Erstattung durch den Träger wg. sozialer Ermäßigungen	20.439	19.058	17.464	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606
	Erlöse aus Konzerten/Veranst.	909	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	übrige Erlöse	40	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe</b>	<b>548.303</b>	<b>542.920</b>	<b>672.400</b>	<b>701.000</b>	<b>721.000</b>	<b>728.200</b>	<b>735.472</b>	<b>742.817</b>
2.	<b>sonstige betriebl. Erträge</b>								
	Zuschüsse								
	Mietzuschuss			122.000	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
	Landkreis Aurich	847.000	847.000	918.000	918.000	918.000	918.000	918.000	918.000
	Landesverband nds./dt. Musik- schulen e.V.	44.533	40.527	48.470	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Stadt Norderney	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Spenden	220	120	488	300	300	300	300	300
	Mahngebühren, sonst. Erträge	429	0	910	100	100	100	100	100
	übrige Erträge	1.871	1.500	2.348	100	100	100	100	100
	<b>Summe</b>	<b>904.052</b>	<b>899.147</b>	<b>1.102.217</b>	<b>1.090.500</b>	<b>1.090.500</b>	<b>1.090.500</b>	<b>1.090.500</b>	<b>1.090.500</b>
	<b>Gesamtsumme Erträge</b>	<b>1.452.355</b>	<b>1.442.068</b>	<b>1.774.617</b>	<b>1.791.500</b>	<b>1.811.500</b>	<b>1.818.700</b>	<b>1.825.972</b>	<b>1.833.317</b>

## Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023/€	Plan 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€	Plan 2027/€
3.	<b>Personalaufwand</b>								
a)	Gehälter	903.666	901.744	1.008.167	1.105.000	1.142.000	1.159.130	1.176.517	1.194.165
b)	soziale Abgaben	238.735	252.761	272.808	315.000	290.000	294.350	298.765	303.247
	<b>Summe</b>	<b>1.142.402</b>	<b>1.154.505</b>	<b>1.280.975</b>	<b>1.420.000</b>	<b>1.432.000</b>	<b>1.453.480</b>	<b>1.475.282</b>	<b>1.497.411</b>
4.	<b>Abschreibungen</b>								
	Abschreibungen auf Sachanlagen	8.046	4.132	4.666	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Abschreibungen geringwertige Wirtschaftsgüter auf Sammelposten geringwertige Wirtschaftsgüter	250	250	250	500	500	500	500	500
		2.450	1.006	0	2.500	2.000	2.500	2.500	2.500
	<b>Summe</b>	<b>10.746</b>	<b>5.388</b>	<b>4.916</b>	<b>8.000</b>	<b>7.500</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
5.	<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>								
	Grundstücksaufw.	1.031	364	312	600	650	670	690	710
	Miete/Raumkosten	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000	122.000
	Miete f. sonstige Einrichtungen (Kopierer/Musikinstrumente)	2.080	1.423	1.258	2.200	2.000	2.060	2.122	2.185
	Energiekosten Aurich	7.032	10.900	12.114	44.000	16.500	16.995	17.505	18.030
	Energiekosten Norden	7.395	9.755	9.002	38.500	15.000	15.450	15.914	16.391
	Abgaben, Versicherungen	7.574	1.398	2.154	4.500	4.500	4.635	4.774	4.917
	Beitrag Verband d. Musikschulen	1.968	2.243	2.560	2.300	2.600	2.678	2.758	2.841
	Aufw. f. Musikinstrumente/ Lern- und Lehrmittel	2.192	5.014	7.644	6.000	8.000	8.240	8.487	8.742
	Fortbildungskosten	2.600	0	87	2.600	2.600	2.678	2.758	2.841
	Fahrtkosten/Reisekosten	22.209	18.866	21.709	32.000	33.000	33.990	35.010	36.060
	Werbekosten	2.776	2.971	1.241	3.000	3.000	3.090	3.183	3.278
	Repräsentationskosten	735	0	186	1.000	1.000	1.030	1.061	1.093
	Wartungsk. Hard-/Software	3.118	4.021	2.973	3.500	3.500	3.605	3.713	3.825
	Bürobedarf	535	415	370	800	800	824	849	874
	Betriebsbedarf	5.461	4.052	530	4.000	4.000	4.120	4.244	4.371
	Porto/Telefongebühren	2.046	2.080	1.137	2.100	2.000	2.060	2.122	2.185
	Honorarkräfte	70.390	57.561	46.236	92.000	94.000	95.410	96.841	98.294
	Personalaufw. Landkreis	55.198	40.995	40.602	44.000	45.000	46.350	47.741	49.173
	Rechts- und Beratungsk.	4.859	825	784	1.600	1.700	1.751	1.804	1.858
	Buchführungskosten	3.525	3.570	3.570	3.600	4.100	4.100	4.100	4.100
	Lohnbuchführungskosten	5.709	5.789	3.667	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
	Abschlusserteilungsk.	2.975	3.450	3.100	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
	Prüfungskosten	3.400	5.129	5.106	5.300	5.500	5.583	5.666	5.751
	Zeitschriften, Bücher	386	440	656	500	550	567	583	601
	Verwaltungskosten Landkr.	19.636	23.315	11.000	15.000	15.000	15.450	15.914	16.391
	Nebenk. d. Geldverkehrs	809	933	1.187	900	1.000	1.030	1.061	1.093
	übrige Aufwendungen	2.735	2.073	912	3.000	3.000	3.090	3.183	3.278
	<b>Summe</b>	<b>441.611</b>	<b>329.581</b>	<b>302.097</b>	<b>444.500</b>	<b>401.000</b>	<b>407.455</b>	<b>414.080</b>	<b>420.882</b>
6.	<b>Summe der Erträge</b>	<b>1.452.355</b>	<b>1.442.068</b>	<b>1.774.617</b>	<b>1.791.500</b>	<b>1.811.500</b>	<b>1.818.700</b>	<b>1.825.972</b>	<b>1.833.317</b>
	<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>1.594.759</b>	<b>1.489.475</b>	<b>1.587.988</b>	<b>1.872.500</b>	<b>1.840.500</b>	<b>1.868.935</b>	<b>1.897.362</b>	<b>1.926.293</b>
7.	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-142.404</b>	<b>-47.407</b>	<b>186.629</b>	<b>-81.000</b>	<b>-29.000</b>	<b>-50.235</b>	<b>-71.390</b>	<b>-92.977</b>
8.	<b>Deckung des Fehlbetrages durch Entnahme aus der Gewinnrücklage</b>	<b>142.404</b>	<b>47.407</b>	<b>0</b>	<b>81.000</b>	<b>29.000</b>	<b>50.235</b>	<b>71.390</b>	<b>92.977</b>
9.	<b>Restliche Gewinnrücklage</b>	<b>343.776</b>	<b>296.369</b>	<b>482.998</b>	<b>401.998</b>	<b>372.998</b>	<b>322.764</b>	<b>251.373</b>	<b>158.397</b>

## II. Vermögensplan

### a) Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ist 2020/€	Ist 2021/€	Ist 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€			
1	technische Anlagen	0	0	0	1.000	1.000			
2	Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung	78.672	0	0	1.000	1.000			
3	Instrumente	0	0	0	3.000	5.000			
	<b>Summe</b>	<b>78.672</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>7.000</b>			

### b) Deckung der Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ist 2020/€	Ist 2021/€	Ist 2022/€	Plan 2023/€	Plan 2024/€			
1	Kapital	78.672	0	0	5.000	7.000			
	<b>Summe</b>	<b>78.672</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>7.000</b>			