

Wirtschaftsplan 2026

der Musikschule Landkreis Aurich gemeinnützige GmbH

I. Erfolgsplan

Erträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	vorauss. Ergebnis 2024	BWA Stand Oktober 2025/€	Plan 2026/€
1.	Umsatzerlöse					
	Unterrichtsentgelte	654.937	691.974	721.934	590.629	722.000
	Erstattung durch den Träger wg. sozialer Ermäßigungen	17.464	24.483	23.016	0	23.000
	Erlöse aus Konzerten/Veranst.	0	1.779	884	0	1.000
	übrige Erlöse	0	0	0	0	0
	Summe	672.400	718.236	745.834	590.629	746.000
2.	sonstige betriebl. Erträge					
	Zuschüsse					
	Mietzuschuss	122.000	122.000	122.000	101.667	122.000
	Landkreis Aurich	918.000	918.000	918.000	765.000	418.000
	Landesverband nds./dt. Musik- schulen e.V.	48.470	49.010	80.063	97.509	95.000
	Stadt Norderney	10.000	10.000	10.000	0	10.000
	Spenden	488	1.986	3.857	1.757	1.000
	Mahngebühren, sonst. Erträge	910	7.733	0	0	100
	übrige Erträge	2.348	4.800	12.658	1.040	2.000
	Summe	1.102.217	1.113.529	1.146.578	966.972	648.100
	Gesamtsumme Erträge	1.774.617	1.831.765	1.892.412	1.557.601	1.394.100

Aufwendungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	vorauss. Ergebnis 2024	BWA Stand Oktober 2025/€	Plan 2026/€
3.	Personalaufwand					
a)	Gehälter	1.008.167	1.079.765	1.121.338	895.395	1.210.000
b)	soziale Abgaben	272.808	286.004	303.408	259.145	338.000
	Summe	1.280.975	1.365.768	1.424.746	1.154.541	1.548.000
4.	Abschreibungen					
	Abschreibungen auf Sachanlagen	4.666	4.666	3.695	1.565	5.000
	Abschreibungen geringwertige Wirtschaftsgüter	250	250	250	0	250
	auf Sammelposten geringwertige Wirtschaftsgüter	0	0	0	0	0
	Summe	4.916	4.916	3.945	1.565	5.250

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	vorauss. Ergebnis 2024	BWA Stand Oktober 2025/€	Plan 2026/€
5.	sonstige betriebliche Aufwendungen					
	Grundstücksaufw.	312	443	631	105	500
	Miete/Raumkosten	122.000	122.000	122.000	101.667	122.000
	Miete f. sonstige Einrichtungen (Kopierer/Musikinstrumente/Stadthalle)	1.258	1.424	1.575	1.127	6.000
	Energiekosten Aurich	12.114	13.487	18.492	12.702	14.000
	Energiekosten Norden	9.002	27.526	9.514	8.206	10.000
	Abgaben, Versicherungen	2.154	2.430	2.168	2.221	2.500
	Beitrag Verband d. Musikschulen	2.560	3.118	2.446	3.312	3.000
	Aufw. f. Musikinstrumente/ Lern- und Lehrmittel	7.644	9.999	11.359	9.428	9.000
	Fortbildungskosten	87	1.030	390	783	500
	Fahrtkosten/Reisekosten	21.709	29.664	27.803	16.357	25.000
	Werbekosten	1.241	4.255	2.804	5.030	3.000

	Repräsentationskosten	186	169	0	0	200
	Wartungsk. Hard-/Software	2.973	3.293	3.263	3.377	3.400
	Bürobedarf	370	690	1.238	749	800
	Betriebsbedarf	530	2.259	1.688	1.025	1.800
	Porto/Telefongebühren	1.137	3.338	2.479	887	2.000
	Honorarkräfte	46.236	72.773	63.845	39.286	65.000
	Personalaufw. Landkreis	40.602	39.524	46.775	37.687	48.000
	Rechts- und Beratungsk.	784	216	1.107	0	500
	Buchführungskosten	3.570	3.323	5.748	2.261	6.000
	Lohnbuchführungskosten	3.667	3.622	3.914	0	4.000
	Abschlusserstellungsk.	3.100	3.332	3.332	0	3.500
	Prüfungskosten	5.106	5.206	5.289	0	5.500
	Zeitschriften, Bücher	656	538	529	424	550
	Verwaltungskosten Landkr.	11.000	6.607	4.600	0	5.000
	Nebenk. d. Geldverkehrs	1.187	992	1.087	872	1.100
	übrige Aufwendungen	912	1.306	809	766	1.000
	Summe	302.097	362.564	344.884	248.270	343.850
6.	Summe der Erträge	1.774.617	1.831.765	1.892.412	1.557.601	1.394.100
	Summe der Aufwendungen	1.587.988	1.733.248	1.773.575	1.404.375	1.897.100
7.	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	186.629	98.516	118.836	153.226	-503.000
8.	Deckung des Fehlbetrages durch Entnahme aus der Gewinnrücklage	0	0	0	0	503.000
9.	Restliche Gewinnrücklage	482.998	581.515	700.351	853.577	350.577

II. Vermögensplan

a) Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ist 2022/€	Ist 2023/€	Ist 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€
1	technische Anlagen	0	0	0	500	0
2	Betriebs- u. Geschäfts- ausstattung	0	0	0	500	0
3	Instrumente, Zubehör, Mobiliar	0	0	0	5.000	15.000
	Summe	0	0	0	6.000	15.000

b) Deckung der Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ist 2022/€	Ist 2023/€	Ist 2024/€	Plan 2025/€	Plan 2026/€
1	Kapital	0	0	0	6.000	15.000
	Summe	0	0	0	6.000	15.000