

Ermittlung der fixen/variablen Kosten pro Jahr

1. Ermittlung der fixen Kosten

Die Kosten bleiben auch bei Zu- bzw. Abnahme der Schüleranzahl gleich:

		Durchschnitt	Plan 2020	Plan 2021
* Personalkosten (Musikschulleiter/Sekretariat)	40*/41*Vw	97.363 €	94.500 €	97.335 €
* Gebäudeunterhalt	4211000	15.000 €	15.000 €	15.000 €
* EDV-Kosten	4811300	9.349 €	9.120 €	9.348 €
* Bewirtschaftung	4241000	1.261 €	1.200 €	1.260 €
* Jugendorchesterausgaben	4318000	1.545 €	1.500 €	1.545 €
* Steuern, Versicherung, Schadensfälle	4441100	820 €	800 €	820 €
* Bücher, Zeitungen, Zeitschriften	4271*	0 €		
* Verwaltungskostenbeiträge	4811*	15.763 €	15.300 €	15.759 €
* Abschreibungen auf bewegliches Vermögen	4711000	11.760 €	11.761 €	11.761 €
* Verzinsung des Anlagekapitals	9800000	9.503 €	9.856 €	9.503 €
FIXKOSTEN GESAMT:		162.364 €	159.037 €	162.331 €

2. Ermittlung der variablen Kosten

Bei Zu- bzw. Abnahme der Schülerzahlen verändern sich auch die Kosten:

		Durchschnitt	Plan 2020	Plan 2021
* Beschäftigungsentgelte Musikschullehrer	40*/41*Pä	320.217 €	310.800 €	320.124 €
* Beschaffungen für Musikschulbetrieb	4221000	4.500 €	4.500 €	4.500 €
* Strom	4241100	2.899 €	2.800 €	2.898 €
* Wasser/Abwasser	4241200	315 €	300 €	315 €
* Gebäudereinigung	4241500	15.762 €	15.000 €	15.750 €
* Heizkosten/Gas	4241800	2.973 €	2.900 €	2.973 €
* Aus- und Fortbildung	4261200	2.000 €	2.000 €	2.000 €
* Lehr- und Unterrichtsmittel	4271900	3.000 €	3.000 €	3.000 €
* Bürobedarf	4431100	1.400 €	1.400 €	1.400 €
* bes. Verwaltungs- und Betriebsaufw.	4271000	5.000 €	5.000 €	5.000 €
* Fahrtkosten und Auslagenersätze Lehrkräfte	4431600	1.000 €	1.000 €	1.000 €
* Mitgliedsbeiträge Vereine/Verbände (abhängig v. Wochenstun	4491000	750 €	750 €	750 €
* sonstige Geschäftsausgaben für den Musikschulbetrieb	4429000	1.000 €	1.000 €	1.000 €
* Auflösung Bauhofstunden einschl. Sachkosten	4811100	628 €	610 €	628 €
VARIABLE KOSTEN GESAMT:		361.444 €	351.060 €	361.338 €
3. Gesamtkosten (fix u. variabel)		523.808 €	510.097 €	523.669 €

Einnahmen (informativ)

Bezeichnung	Durchschnitt	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Unterrichtsgebühren	148.721 €	142.000 €	144.840 €	159.324 €
Leihgebühr Instrumente	9.933 €	9.800 €	10.000 €	10.000 €
Raummiete Knabenmusik, Stadtkapelle	9.400 €	9.400 €	9.400 €	9.400 €
Sonst. Verwaltungs- und Betriebseinnahme	100 €	100 €	100 €	100 €
Zuschüsse vom Land	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
Verwaltungskostenbeitrag Knabenmusik	39.872 €	38.700 €	39.861 €	41.057 €
	233.026 €	225.000 €	229.201 €	244.881 €