Anlage 1 - Betriebswirtschaftliche Kosten der Musikschule

Kostenarten	kalkulatorische Jahreskosten (€)
I Personalkosten	1.232.137,31
II Sachkosten	225.148,12
a) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen siehe Seite 2	39.439,49
b) Wirtschaftsbedarf siehe Seite 2	3.731,95
c) Verwaltungsbedarf siehe Seite 2	179.128,09
d) Versicherungen, Beiträge siehe Seite 2	2.848,59
III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen	38.432,81
a) Mieten, Pachten, Leasing	-
b) Zinsen für Fremdkapital (Tilgungsplan)	-
c) laufende Instandhaltung siehe Seite 3	2.309,15
d) Abschreibungen siehe Seite 3	36.123,66
IV Sachkosten (II+III)	263.580,93
V Kosten gesamt = zuordnungsfähige Kosten	1.495.718,24

I Stellenplan / Personalkosten

Personalkosten	Bruttoverdienst einschl. AG-Anteil, Urlaubs- und Weihnachtsvergütung	
	Stellenplan VZE	Kalkulierter Betrag
1) Leitungs- und Verwaltungspersonal	2,00	120.798,27
2) Lehrkräfte	13,86	826.556,07
3) Wirtschaftsdienst davon Hausmeister	anteilig	11.502,26
4) Aufwand für Honorare nebenamtliche Tätigkeit		273.065,71
5) sonstige Personalkosten (mit Erläuterungen)	-	-
Summe a / Personalkosten		1.231.922,31
Personalnebenkosten		
1) Aus- und Fortbildung ohne Reisekosten	-	215,00
2) Beitrag zur Berufsgenossenschaft	-	-
3) Beihilfen, sonstige Zuwendungen		-
4) sonstige Personal- Nebenkosten (Kosten Dienstkleidung)		
Summe b/ Personalnebenkosten		215,00
Summe a + b	-	1.232.137,31

II Sachkosten

II a) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Wasser, Abwasser,	1.488,53
Strom/Gas	15.279,05
Reinigung durch Fremdbetriebe	20.853,27
Müll- und Abfallkosten	519,39
Winterdienst	950,80
Objektbewachung	-
Sonstige Bewirtschaftung	348,45
Summe	39.439,49

II b) Wirtschaftsbedarf	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Unterhaltung von Geräten, Ausstattungsgegenständen, Datentechnik, Musikinstrumente	3.611,46
Haltung von Fahrzeugen	0,00
Erwerb geringstwertige Wirtschaftsgüter (Geräte, Ausstattungsgegenstände)	120,49
Summe	3.731,95

II c) Verwaltungsbedarf	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Bürobedarf, Fachzeitschriften	176,89
Aufwendungen für Veranstaltungen	4.087,71
Telefon- und Portogebühren	3.249,54
Reisekosten	478,89
sonstige Verwaltungskosten davon pauschale Verwaltungsumlage:	
15 % der Personalkosten der hauptamtl. Beschäftigten	143.828,49
und 10 % der Honorarkosten der nebenamtlichen Tätigkeit	27.306,57
Summe	179.128,09

II d) Versicherungen/ Beiträge	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Verbands- und Organisationsbeiträge	1.045,00
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.803,59
Summe	2.848,59

III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen	
III c) laufende Instandhaltung tatsächlich gebuchter Ist-Aufwand im Instandhaltungsbereich	kalkulatorische Jahreskosten (€)
Unterhaltung von Gebäuden und baulichen Anlagen	2.309,15
Summe	2.309,15

III d) Abschreibungen	
1. Abschreibungen langfristiger Bereich	
	jährliche Abschreibung -€-
Anschaffungs- oder Herstellungskosten für Neubau,Rekonstruktion, Sanierung	31.108,22
abzüglich gewährte öffentliche Zuschüsse	0,00
Summe	31.108,22
2. Wiederbeschaffungsrücklage	
	jährliche Abschreibung -€-
unbewegliche Anlagegüter und Ausrüstungen	0,00
bewegliche Anlagegüter und GWG	5.015,44
Summe der Rücklagen	5.015,44
Abschreibungen gesamt	
1. langfristiger Bereich	31.108,22
2. Wiederbeschaffungsrücklage	5.015,44
Summe III d)	36.123,66