

## Anlage 1 - Betriebswirtschaftliche Kosten der Musikschule

Kostenarten	kalkulatorische Jahreskosten (€)
<b>I Personalkosten</b>	<b>1.232.137,31</b>
<b>II Sachkosten</b>	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
<b>III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen</b>	<b>38.432,81</b>
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
<b>IV Sachkosten (II+III)</b>	<b>263.580,93</b>
V Kosten gesamt = zuordnungsfähige Kosten	<b>1.495.718,24</b>

### 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)	-	-
<b>Summe a / Personalkosten</b>		<b>1.231.922,31</b>
<b>Personalnebenkosten</b>		
1) Aus- und Fortbildung ohne Reisekosten	-	215,00
2) Beitrag zur Berufsgenossenschaft	-	-
3) Beihilfen, sonstige Zuwendungen		-
4) sonstige Personal- Nebenkosten (Kosten Dienstkleidung)		
<b>Summe b/ Personalnebenkosten</b>		<b>215,00</b>
<b>Summe a + b</b>	-	<b>1.232.137,31</b>

## II Sachkosten

<b>II a) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</b>	<b>kalkulatorische Jahreskosten (€)</b>
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
<b>Summe</b>	<b>39.439,49</b>

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

<b>II c) Verwaltungsbedarf</b>	<b>kalkulatorische Jahreskosten (€)</b>
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
<b>Summe</b>	<b>179.128,09</b>

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

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

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