



Jahresabschluss 2006

der

Musikschule Emden e.V.



Ausführung des Haushaltsplanes

Ergebnisse

Der Kassenbericht weist für 2006 folgende bereinigte Zahlen aus:

Einnahmen = 690.138,47 €

Ausgaben = 713.877,67 €

***Defizit* 23.739,20 €**

Vergleich

Haushaltsplan – Rechnungsergebnis (Einnahmen)

Die tatsächlichen Einnahmen lagen mit 690.138,47 € um 139.695,47 € über dem Haushaltsansatz von 550.443,00 €.

Es wurden folgende wesentliche planabweichende Rechnungsergebnisse festgestellt:

Titel	HHPlan 2006	ReErg. 2006	Diff.
	(T€)	(T€)	(T€)
Teilnehmergebühren	256,00	274,80	+ 18,80
Verlustausgleich Stadt Emden	0,00	40,00	+ 40,00
Einn. aus Veranst.	8,75	26,50	+ 17,75
Liquiditätshilfe Stadt Emden	0,00	70,00	+ 70,00



Vergleich

Rechnungsergebnisse 2006 – 2005 (Einnahmen)

Titel	Ergebnis 2006	Veränd. zu 2005
	(T€)	(T€)
- Teilnehmergebühren	274,78	+ 19,74
- Liquiditätshilfe Stadt	70,00	+ 30,00
- Einn. a. Veranstaltungen	26,50	+ 17,75
- Spenden	11,73	+ 8,59
- Zuschuss Stadt Emden	293,10	+ 40,00





Vergleich

Haushaltsplan – Rechnungsergebnis 2006 (Ausgaben)

Veranschlagt	563.259,00 €
Tats. Gesamtausgabe	713.877,67 €
	<hr/>
Planansatz-Überschreitung	150.618,67 €

Vergleich

Rechnungsergebnis 2006 – 2005 (Ausgaben)

Aufwendungen 2006 713.877,67 €

Aufwendungen 2005 579.922,53 €

Mehrausgaben ***133.955,14 €***



Die Ausgaben 2006 setzen sich zusammen aus:

1. Personalkosten	515.955,20 €	(= 72,3 %)
2. Verwaltungskosten	47.876,35 €	(= 6,7 %)
3. Sachkosten	38.347,70 €	(= 5,4 %)
4. Überschuss/Vorjahr	1.698,42 €	(= 0,2 %)
5. Rückzahlung an die Stadt Emden	110.000,00 €	(= 15,4 %)



Finanzierung

Den Ausgaben von 713.877,67 € (2005 = 579.922,53 €) standen folgende Einnahmen gegenüber:

	2006		2005	
	€	%	€	%
Teilnehmer- / Kurs- / Mietgeb	278.336	40,3	257.928	44,6
Zuschuss Stadt Emden	293.100	42,5	253.100	43,8
Zuschuss des Landes	9.725	1,4	9.988	1,7
Liquiditätshilfe der Stadt Emden	70.000	10,1	40.000	6,9
Sonstige Einnahmen	38.977	5,7	17.209	3,0
Überschuss aus Vorjahr	0	0,0	0	0,0
SUMMEN	690.138	100,00	578.225	100,00



Prüfungsergebnis

Die Einnahmen und Ausgaben der Musikschule Emden e.V. wurden ordnungsgemäß nachgewiesen und die Jahresrechnung 2006 richtig erstellt.

Die von der Stadt Emden zur Verfügung gestellten Mittel wurden für Zwecke der Musikschule verwendet. Der Musikschule Emden e.V. wird eine sparsame und wirtschaftliche Mittelverwendung bescheinigt.

