

III Ertragslage

Nachstehend geben wir eine Übersicht über die verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten, die wir in zusammengefasster Form und im Vergleich mit dem Vorjahr darstellen. Dabei haben wir die verschiedenen Erträge und Aufwendungen jeweils in ein prozentuales Verhältnis zu den betrieblichen Erträgen gesetzt.

		2022		2021		Veränderung
		TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Umsatzerlöse	(1)	1.582	47,0	1.412	41,9	170
Zuschüsse und Zuweisungen	(2)	1.667	49,5	1.781	52,8	-114
Übrige Erträge		117	3,5	179	5,3	-62
Betriebliche Erträge		3.366	100,0	3.372	100,0	-6
Personalaufwand	(3)	-2.344	-69,6	-2.058	-61,0	-286
Abschreibungen		-158	-4,7	-147	-4,4	-11
Sonstiger Betriebsaufwand	(4)	-1.459	-43,3	-1.203	-35,7	-256
Betrieblicher Aufwand		-3.961	-117,6	-3.408	-101,1	-553
Betriebsergebnis		-595	-17,6	-36	-1,1	-559
Finanzergebnis		-2		-2		0
Jahresergebnis		-597		-38		-559

Zu (1) Die **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

	2022		2021		Veränderung
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Seminare	1.058	66,9	812	57,4	246
Schulgeld	281	17,8	368	26,1	-87
Fach- und Praxisberatung	228	14,4	231	16,4	-3
Übrige	15	0,9	1	0,1	14
	1.582	100,0	1.412	100,0	170

Der Anstieg der Erlöse aus Seminaren resultiert einerseits aus einer höheren Anzahl Teilnehmender im Vergleich zum Vorjahr und andererseits aus Gebüh-
rensteigerungen. Ergänzend verweisen wir auf die Ausführungen der Geschäfts-
führung im Lagebericht (Anlage 4).

Zu (2) Die **Zuschüsse und Zuweisungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2022</u>		<u>2021</u>		<u>Veränderung</u>
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Finanzhilfe	1.079	64,7	1.165	65,4	-86
Schullastenausgleich	183	11,0	176	9,9	7
Zuweisungen Bundesprojekt Sprachkitas	108	6,5	82	4,6	26
Corona-Hilfen	105	6,3	189	10,6	-84
Zuschüsse Bildungsbereich Jambus	83	5,0	71	4,0	12
Zuschuss DW M-V	60	3,6	60	3,4	0
Zuschuss DW Katastrophenhilfe	46	2,8	0	0,0	46
Übrige Zuschüsse	3	0,1	38	2,1	-35
	<u>1.667</u>	<u>100,0</u>	<u>1.781</u>	<u>100,0</u>	<u>-114</u>

Zu (3) Der Anstieg des **Personalaufwandes** im Vergleich zum Vorjahr resultiert aus tariflichen Lohnsteigerungen bei einer Abnahme der Mitarbeiterzahl von 36,5 VK auf 35 VK.

Zu (4) Der **sonstige Betriebsaufwand** setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>2022</u>		<u>2021</u>		<u>Veränderung</u>
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Honorare	530	36,3	444	36,9	86
Mieten	369	25,3	321	26,7	48
Verwaltungsaufwand	259	17,8	235	19,5	24
Externe Verwaltungskosten	72	4,9	70	5,8	2
Reisekosten	71	4,9	41	3,4	30
Periodenfremder Aufwand	70	4,8	28	2,3	42
Instandhaltung und Wartung	45	3,1	37	3,1	8
Versicherungen, Gebühren	39	2,7	22	1,8	17
Übrige	4	0,2	5	0,5	-1
	<u>1.459</u>	<u>100,0</u>	<u>1.203</u>	<u>100,0</u>	<u>256</u>