

# Jugendmusikschule Ludwigsburg e.V.

Wirtschaftsplan 2010 - 2012

Stand: 16.11.2010

- Beträge in TEUR -	IST 2007	IST 2008	Ist 2009	Plan 2010	Stand Okt 10	HR 2010	Vorschau	
							2011	2012
durchschn. bezahlte Wochenstunden Schulkooperationen/SBS	8	10	17	25		24	45 <b>1)</b>	55 <b>1)</b>
durchschn. bezahlte Wochenstunden JMS bisher	608	618	615	605		608	595 <b>2)</b>	595
<b>durchschn. bezahlte Wochenstunden insgesamt</b>	<b>616</b>	<b>628</b>	<b>632</b>	<b>630</b>		<b>632</b>	<b>640</b>	<b>650</b>
<i>Veränderungen zum Vorjahr</i>		1,9%	0,6%	-0,3%		0,0%	1,3%	1,6%
<b>Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)</b>								
<b>1. Ausgaben</b>								
Personalkosten JMS	-1.294,9	-1.357,2	-1.386,0	-1.418,0	-1.123,4	-1.425,8 <b>3)</b>	-1.478,1 <b>4)</b>	-1.566,0 <b>4)</b>
davon Personalkosten Schulkooperationen und SBS			-31,5	-51,5	n.V.	-36,9	-69,2 <b>5)</b>	-84,5 <b>5)</b>
<i>Veränderungen der Personalkosten zum Vorjahr</i>		4,8%	2,1%	2,3%		2,9%	3,7%	5,9%
+ Sachkosten JMS	-121,9	-119,9	-126,2	-135,0	-85,6	-117,7 <b>6)</b>	-124,0 <b>6)</b>	-136,4 <b>6)</b>
+ intern verrechnete Mieten Stadt Ludwigsburg	-51,1	-204,3	-226,5	-226,5	-188,8	-226,5	-226,5	-226,5
<b>= Ausgaben Gesamt</b>	<b>-1.467,9</b>	<b>-1.681,3</b>	<b>-1.738,7</b>	<b>-1.779,5</b>	<b>-1.397,7</b>	<b>-1.770,0</b>	<b>-1.828,6</b>	<b>-1.928,8</b>
<b>2. Einnahmen</b>								
<b>Zuschüsse</b>								
Regelzuschuss Stadt LB	485,9	485,9	461,6	458,1	376,3	458,1	458,1	458,1
+ Stadt: Übernahme Sozialermaßigung	10,1	12,5	11,8	11,6	0,0	11,6	11,4	11,6
+ Stadt: Mietzuschüsse	51,1	204,3	226,5	226,5	188,8	226,5	226,5	226,5
+ Regelzuschuss Land	124,1	128,6	128,4	125,0	66,3	125,0	132,1 <b>7)</b>	134,6 <b>7)</b>
+ Landeszuschuss für Schulkooperationen/SBS				4,7	0,0	4,1	16,2 <b>8)</b>	32,4 <b>8)</b>
+ Erstattung Möglingen	18,7	17,6	14,4	14,8	11,8	11,8	12,0	12,0
+ Erstattung Stadt Asperg (Auswärtigenzuschlag)	7,2	7,6	6,2	6,4	6,0	6,0	6,6	6,8
<b>= Zuschüsse Gesamt</b>	<b>697,1</b>	<b>856,4</b>	<b>849,0</b>	<b>847,1</b>	<b>649,1</b>	<b>843,0</b>	<b>862,9</b>	<b>882,0</b>
<b>Schuleinnahmen</b>								
Schulgebühren und Projekte	771,6	771,1	761,4	705,9	674,4	809,3	811,8 <b>9)</b>	832,1 <b>9)</b>
+ Spenden	39,8	35,4	37,2	37,2	36,0	36,0	35,0	35,0
+ Veränderung Saldo Konten Schäfer/Heitmann/Rotary	-1,2	-1,8	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	27,5	45,5	48,5	48,6	28,9	34,6	37,0	37,0
<b>= Schuleinnahmen</b>	<b>837,7</b>	<b>850,3</b>	<b>849,3</b>	<b>791,7</b>	<b>739,2</b>	<b>880,0</b>	<b>883,8</b>	<b>904,1</b>
<i>davon aus Schulkooperationen / SBS</i>			21,1	50,4	21,2	28,7		
<b>= Einnahmen Gesamt</b>	<b>1.534,8</b>	<b>1.706,6</b>	<b>1.698,2</b>	<b>1.638,8</b>	<b>1.388,4</b>	<b>1.722,9</b>	<b>1.746,7</b>	<b>1.786,1</b>
<b>3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>66,9</b>	<b>25,3</b>	<b>-40,4</b>	<b>-140,7</b>	<b>-9,4</b>	<b>-47,1</b>	<b>-81,9</b>	<b>-142,8</b>

## Liquiditätsbetrachtung

<b>1. Entwicklung der JMS-Konten</b>								
JMS, inkl. Kasse und Zwischenanlage zu Jahresbeginn	164,6	231,5	256,8	213,0	213,0	213,0	166,6	84,6
+ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	66,9	25,3	-40,4	-140,7	-9,4	-47,1	-81,9	-142,8
<b>= "betriebswirtschaftliche Zwischensumme"</b>	<b>231,5</b>	<b>256,8</b>	<b>216,4</b>	<b>72,3</b>	<b>203,6</b>	<b>166,0</b>	<b>84,6</b>	<b>-58,1</b>
+ Forderungen/offene Posten	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0
+ Korrektur Verrechnung Rotary Konto	0,0	0,0	-1,4		0,4	0,6	0	0
+ Zuführung Stiftung Dr. Schäfer/Heitmann	0,0	0,0	-2,0	0	0	0	0	0
<b>= Kontostand JMS zum Stichtag</b>	<b>231,5</b>	<b>256,8</b>	<b>213,0</b>	<b>72,3</b>	<b>203,4</b>	<b>166,6</b>	<b>84,6</b>	<b>-58,1</b>
<b>Nachrichtlich - Korrektur Verrechnung Rotary Konto</b>								
Saldo aus Einnahmen und Ausgaben zugunsten Rotary Konto	0,0	0,0	1,4	0,0	-0,4	-0,6	0,0	0,0
Einnahmen aus Zinsen			0,1		0,1	0,1		
Einnahmen aus Instrumentenmiete			2,1		0,0	0,0		
Ausgaben für Instrumentenkäufe			-0,9		-0,5	-0,7		
<b>2. Kontostand aller Konten zum Stichtag</b>								
JMS, inkl. Kasse und Zwischenanlage	231,5	256,8	213,0	72,3	203,4	166,6	84,6	-58,1
+ Stiftung Dr. Schäfer/Heitmann	98,0	98,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
+ Konto Rotary	2,1	3,9	5,2	1,8	4,8	4,6	6,4	6,4
<b>= Gesamte Geldmittel</b>	<b>331,6</b>	<b>358,7</b>	<b>318,2</b>	<b>174,1</b>	<b>308,2</b>	<b>271,2</b>	<b>191,0</b>	<b>48,3</b>

## Planungsannahmen

- 1) Zunahme der Kooperationen SBS und städt. Bildungsinitiative
  - 2) Verlagerungen von Stunden zum Kooperationsbereich innerhalb der Deputate
  - 3) Hochrechnung beinhaltet Weihnachtsgratifikation und Leistungsentgelt
  - 4) Schätzung auf Basis von Veränderungen bei JMS-Wochenstunden, TVöD (+1,25% in 2011, +3% in 2012), und Leistungsentgelten (+1,5% in 2011, +1,75% in 2012), bezogen auf das Vj.
  - 5) Mehr Stunden wie bisher im Kooperationsbereich innerhalb der Deputate
  - 6) Summe beinhaltet Austausch der Bestuhlung i.H. von 15 TEUR in 2010 und 10 TEUR in 2011, und einer pauschalen Steigerung von 10%
  - 7) Es werden ca. 10% der pädagogischen Personalkosten gefördert
  - 8) Erstattung der Personalkosten für die Lehrkraft SBS und Verdopplung der Stunden
  - 9) Schätzung basiert auf der Entwicklung JMS Wochenstunden (o. SBS) und einer Gebührenerhöhung von je 2,5% in 2011 und 2012
- Alle übrigen Angaben: Schätzungen

# Jugendmusikschule Ludwigsburg e.V.

Wirtschaftsplan 2010 - 2012

Stand: 16.11.2010

Kennzahlen	IST 2007	IST 2008	IST 2009	Plan 2010	Stand Okt 2010	HR 2010	Vorschau 2011	Vorschau 2012
Personalkosten (% der Gesamtausgaben)	88,2%	80,7%	79,7%	79,7%	80,4%	80,6%	80,8%	81,2%
Mietkosten (% der Gesamtausgaben)	3,5%	12,1%	13,0%	12,7%	13,5%	12,8%	12,4%	11,7%
Sachkosten - ohne Mieten - (% der Gesamtausgaben)	8,3%	7,1%	7,3%	7,6%	6,1%	6,6%	6,8%	7,1%
Ausgaben je Jahres-WStd in TEUR	2,383	2,677	2,751	2,825		2,801	2,857	2,967
Personalkosten je Jahres-WStd in TEUR	2,102	2,161	2,193	2,251		2,256	2,310	2,409
Mietkosten je Jahres-WStd in TEUR	0,083	0,325	0,358	0,360		0,358	0,354	0,348
Sachkosten - ohne Mieten - je Jahres-WStd in TEUR	0,198	0,191	0,200	0,214		0,186	0,194	0,210
Zuschüsse Stadt, Land, Möglingen, Asperg (in % der Ges.ausg.)	47,5%	50,9%	48,8%	47,3%	46,4%	47,4%	46,3%	44,0%
Anteil Stadt LB - incl. Mieten - (% der Gesamtausgaben)	37,3%	41,8%	40,3%	39,1%	40,4%	39,3%	38,1%	36,1%
Anteil Land (in % der Gesamtausgaben)	8,5%	7,6%	7,4%	7,0%	4,7%	7,1%	7,2%	7,0%
Anteil Möglingen und Asperg (in % der Gesamtausgaben)	1,8%	1,5%	1,2%	1,2%	1,3%	1,0%	1,0%	1,0%
Eigenfinanzierungsanteil der JMS insgesamt (% der Ges.ausg.)	57,1%	50,6%	48,8%	44,5%	52,9%	49,7%	48,3%	46,9%
Schulgebührenanteil - incl. Sonstiges/Auftritte -	54,4%	48,6%	46,6%	42,4%	50,3%	47,7%	46,4%	45,1%
Spendenaufkommen	2,7%	2,1%	2,1%	2,1%	2,6%	2,0%	1,9%	1,8%
<b>Deckungsquote (Gesamteinnahmen zu Gesamtausgaben)</b>	<b>104,6%</b>	<b>101,5%</b>	<b>97,7%</b>	<b>92,1%</b>	<b>99,3%</b>	<b>97,3%</b>	<b>95,5%</b>	<b>92,6%</b>