

Jugendmusikschule Ludwigsburg e.V.
Jahresabschluss 2014

Stand: 22.3.2015

Anmerkungen

- Beträge in TEUR -	Ist 2012	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014		Veränderung Ist 2014 zu Ist 2013	in %	Veränderung Ist 2014 zu Plan 2014	in %
gehaltene Gesamtstunden	648	666		697		31	4,7%		
Veränderungen zum Vorjahr	4,4%	2,8%		4,7%					
Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)									
1. Ausgaben									
Personalkosten JMS	-1.492,5	-1.517,6	-1.572,5	-1.555,1	2.	-38	2,5%	17,4	-1,1%
Veränderung pro Jahr	4,2%	1,7%	3,6%	2,5%					
+ Kosten für freie Mitarbeiter	-51,8	-96,6	-127,0	-152,0	3.	-55,5	57,4%	-25,0	19,7%
= Personalkosten Gesamt	-1.544,3	-1.614,2	-1.699,5	-1.707,2		-93,0	5,8%	-7,7	0,5%
Veränderung pro Jahr	5,4%	4,5%	5,3%	5,8%					
+ Sachkosten ohne freie Mitarbeiter	-86,3	-100,8	-101,5	-121,3	4.	-20,5	20,3%	-19,8	20%
+ intern verrechnete Mieten Stadt Ludwigsburg	-226,5	-226,5	-226,5	-226,5		0,0	0,0%	0,0	0,0%
= Ausgaben Gesamt	-1.857,1	-1.941,5	-2.027,5	-2.055,0		-113,4	5,8%	-27,5	1,4%
Veränderung pro Jahr	4,2%	4,5%	4,4%	5,8%					
2. Einnahmen									
Zuschüsse									
Regelzuschuss Stadt LB	500,9	500,9	500,9	500,9		0,0	0,0%	0,0	0,0%
in % der Personalkosten			-29,5%	-29,3%					
+ Stadt: Talent-/Begabtenförderung			20,0	20,0	5.	20,0	-	0,0	-
+ Stadt: Übernahme Sozialermäßigung	26,7	28,7	28,7	36,1		7,4	25,9%	7,4	25,9%
+ Stadt: Mietzuschüsse	226,5	226,5	226,5	226,5		0,0	0,0%	0,0	0,0%
+ Regelzuschuss Land (Bezugsgröße Personalkosten)	148,8	140,6	148,0	148,0		7,5	5,3%	0,0	0,0%
in % der Personalkosten			-8,7%	-8,7%					
+ Landeszuschuss für Schulkooperationen/SBS	29,9	31,4	31,4	32,8		1,4	4,4%	1,4	4,4%
+ Erstattung Möglingen	6,8	7,6	7,6	9,0		1,5	19,7%	1,5	19,7%
+ Erstattung Stadt Asperg (Auswärtigenzuschlag)	4,2	3,3	3,0	3,3		0,0	-1,3%	0,3	8,6%
= Zuschüsse Gesamt	943,7	939,0	966,1	976,7		37,7	4,0%	10,6	1,1%
Veränderung pro Jahr	6,5%	-0,5%	2,9%	4,0%					
Schuleinnahmen									
Schulgebühren, inkl. Musikimpulse/Kooperationen			895,0	915,1	6.				
Unterrichtsprojekte			44,9	45,5	7.				
Schulgebühren und Projekte	863,7	903,2	939,9	960,7		57,5	6,4%	20,8	2,2%
Veränderung pro Jahr	5,9%	4,6%	3,9%	6,4%					
- Begabtenförderung			-20,0		8.				
+ Spenden	19,2	50,8	50,0	30,1		-20,7	-40,8%	-19,9	-39,8%
+ Saldo Konten Schäfer/Heitmann/Einnahmen Rotary	3,3	4,0	0,0	3,6		-0,4	-8,9%	3,6	-
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	30,5	33,6	31,1	43,0	9.	9,4	27,8%	11,8	38,0%
= Schuleinnahmen	916,8	991,6	1.001,0	1.037,3		45,7	4,6%	36,3	3,6%
Veränderung pro Jahr	4,7%	8,2%	0,9%	4,6%					
= Einnahmen Gesamt	1.860,5	1.930,5	1.967,1	2.014,0		83,4	4,3%	46,8	2,4%
Veränderung pro Jahr	5,6%	3,8%	1,9%	4,3%					
3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3,4	-11,0	-60,4	-41,0		-30,0	273,0%	19,4	-32,1%
Zusätzliche Kosten für die Gestaltung einer Nachfolgeregelung			-10						

Anmerkungen

- 1) Ausgewiesen sind die gehaltenen Stunden durch TvÖD und Freie Mitarbeiter(Innen), im Kernbereich, Musikimpulsen und Kooperationen, ohne Regiezeiten, inkl. Ferienüberhang. Quelle: Kennzahlen 2014, Stundenstatistik 2014.
- 2) Personalkosten TvöD, inkl. Fortbildung, Fahrtkosten, BG, Künstlersozialkasse, und städtischer Gehaltszuschuss 28 TEUR Musikimpulse (ab 2015: "sonstige städtische Zuschüsse")
- 3) Personalkosten externer Dienstleister (Freie MitarbeiterInnen), dies entspricht 114 JWS oder 16,5% der gesamten JWS.
- 4) Sachkosten, inkl. Instrumentenankäufe, Reparaturen, Gebühren und Dienstleistungen, Versicherungen, Anzeigen, etc.
- 5) Städtischer Zuschuss auf Schulgebühren für Talent-/Begabtenförderung. Ab 2015 unter "sonstige städtische Zuschüsse"
- 6) Enthält Gebühren aus dem Regelbetrieb und Musikimpulse (ca. 80 TEUR)
- 7) Enthält 20,7 TEUR städtische Zuschüsse zu Musikimpulse (ab 2015 unter "sonstige städtische Zuschüsse"
- 8) Städtischer Zuschuss bleibt stehen für 2015
- 9) Beinhaltet insbesondere Einnahmen Instrumentenmieten, auch Rotary Instrumente, Einnahmen aus "Jugend musiziert" und JSO

Liquiditätsbetrachtung

- Beträge in TEUR -	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014	Veränderung Ist 2014 zu Ist 2013	in %
1. Entwicklung der JMS-Konten					
JMS, inkl. Kasse und Zwischenanlage zu Jahresbeginn	130,2	135,0	122,4		
+ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3,4	-11,0	-41,0		
+ Korrektur Verrechnung Rotary Konto	-0,6	-1,9	-1,7		
= Zwischensumme	133,1	122,1	79,8		
+ Forderungen/offene Posten	0,0	0,3	0,0		
+ Zuführung Stiftung Dr. Schäfer/Heitmann	0	0	0		
= Kontostand JMS zum Jahresende	133,1	122,4	79,8	-42,7	-34,8%
<u>Nachrichtlich - Korrektur Verrechnung Rotary Konto</u>					
Saldo aus Einnahmen/Ausgaben zugunsten Rotary Kto.	0,6	1,9	1,7		
Einnahmen aus Zinsen	0,0	0,0	0,0		
Einnahmen aus Instrumentenmiete	3,3	4,0	3,6		
Ausgaben für Instrumentenkäufe	-2,7	-2,0	-1,9		
2. Kontostand aller Konten zum Jahresende	31.12.	31.12.	31.12.		
JMS, inkl. Kasse und Zwischenanlage	135,0	122,4	79,8		
+ Stiftung Dr. Schäfer/Heitmann	100,0	100,0	100,0		
+ Konto Rotary	8,2	10,1	11,7		
= Gesamte Geldmittel der JMS	243,2	232,5	191,5	-41,0	-17,6%