

Anmerkungen

- Beträge in TEUR -									
	Ist 2015	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Veränderung Ist 2017 zu Ist 2016	in %	Veränderung Ist 2017 zu Plan 2017	in %	
durchschn. geleistete Wochenstunden Insgesamt	719	738	772	758	0	20	2,8%	-14	-1,8%
<i>Veränderungen zum Vorjahr</i>	3,2%	2,6%	4,6%	2,7%					
<i>entspricht Vollzeitstellen (bei 30h/Woche)</i>	24	25	26	25					
Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)					Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)				
1. Ausgaben									
Personalkosten JMS	1.583,3	1.622,8	1.654,6	1.643,1	1	20,2	1,2%	-11,5	-0,7%
<i>Veränderung pro Jahr</i>		2,5%	2,0%	1,2%					
+ Kosten für freie Mitarbeiter	174,8	199,0	263,6	224,9	2	25,8	13,0%	-38,7	-14,7%
= Personalkosten gesamt	1.758,1	1.821,9	1.918,2	1.867,9		46,0	2,5%	-50,2	-2,6%
<i>Veränderung pro Jahr</i>		3,6%	5,3%	2,5%					
+ Sachkosten (ohne freie Mitarbeiter)	128,9	101,2	110,2	112,3	3	11,1	10,9%	2,2	2,0%
+ intern verrechnete Mieten Stadt Ludwigsburg	226,5	226,5	226,5	226,5		0,0	0,0%	0,0	0,0%
= Ausgaben Gesamt	2.113,6	2.149,6	2.254,8	2.206,7		57,1	2,7%	-48,1	-2,1%
<i>Veränderung pro Jahr</i>		1,7%	4,9%	2,7%					
2. Einnahmen									
Zuschüsse									
Stadt: Regelzuschuss	537,4	547,3	547,8	541,4	4	-5,8	-1,1%	-6,4	-1,2%
<i>in % der (2015: nicht bezuschussten) Personalkosten</i>	33%	33%	33,0%	33%					
+ Stadt: Sonstige Zuschüsse (Talent-/Begabtenförderung, MI)	55,1	77,2	73,4	75,4		-1,8	-2,3%	2,0	2,7%
+ Stadt: Übernahme Sozialermäßigung	35,0	30,6	32,0	33,6		3,0	9,7%	1,6	5,0%
+ Stadt: Mietzuschüsse	226,5	226,5	226,5	226,5		0,0	0,0%	0,0	0,0%
+ Land: Regelzuschuss (Bezugsgröße Personalkosten)	167,4	170,1	174,4	174,5	5	4,3	2,5%	0,0	0,0%
<i>in % der Personalkosten</i>	9,5%	9,3%	9,1%	9,3%					
+ Land: Zuschuss SBS Honorare	33,0	17,3	28,6	29,2		11,8	68,1%	0,6	2,0%
+ Erstattung Möglingen (Personalkostenersatz)	10,2	14,1	14,0	14,9		0,8	6,0%	0,9	6,5%
+ Erstattung Asperg (Auswärtigenzuschlag)	2,7	3,8	3,5	4,6		0,8	19,9%	1,1	31,3%
= Zuschüsse Gesamt	1.067,3	1.087,0	1.100,2	1.100,0		13,1	1,2%	-0,2	0,0%
<i>Veränderung pro Jahr</i>	4,1%	1,8%	1,2%	1,2%					
- Beträge in TEUR -									
	Ist 2015	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Veränderung Ist 2017 zu Ist 2016	in %	Veränderung Ist 2017 zu Plan 2017	in %	
Schuleinnahmen									
Schulgebühren, inkl. Musikimpulse	962,1	1008,2	1079,3	1005,1		-3,1	-0,3%	-74,2	-6,9%
+ Unterrichtsprjekte	18,8	9,9	8,0	19,2		9,3	49,4%	11,2	139,2%
= Schulgebühren und Projekte	981,0	1018,1	1087,3	1024,3	6	6,2	0,6%	-63,0	-5,8%
<i>Veränderung pro Jahr</i>	4,6%	3,8%	6,8%	0,6%					
- Begabtenförderung									
+ Spenden	92,5	37,5	47,0	38,4	7	0,9	2,4%	-8,5	-18,2%
+ Saldo Konten Schäfer/Heitmann/Einnahmen Rotary	0,0	0,0	0,0	0,0					
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	40,4	36,6	30,3	39,2		2,5	6,9%	8,8	29,1%
= Schuleinnahmen	1.113,9	1.092,2	1.164,7	1.101,9		9,7	0,9%	-62,7	-5,4%
<i>Veränderung pro Jahr</i>	9,6%	-1,9%	6,6%	0,9%					
= Einnahmen Gesamt	2.181,3	2.179,2	2.264,9	2.202,0	8	22,8	1,0%	-62,9	-2,8%
<i>Veränderung pro Jahr</i>	6,8%	-0,1%	3,9%	1,0%					
<i>Korrektur um Rückstellungen/kein vorweggenommener Aufwand</i>				22	9				
3. Jahresüberschuss	67,7	29,6	10,1	17,2	10	-12,4	-41,8%	7,2	71,3%

- Beträge in TEUR -						
	Ist 2015	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Veränderung Ist 2017 zu Ist 2016	in %
Liquiditätsbetrachtung						
Kontostand aller Konten zum Stichtag	31.12.	31.12.	31.12.	31.12.		
JMS, inkl. Kasse und Zwischenanlage und Darlehen	145,9	171,0	181,1	200,5		
+ Stiftung Dr. Schäfer/Heitmann	100,0	100,0	100,0	100,0		
+ Konto Rotary	13,3	17,7	17,7	22,6		
= Gesamte Geldmittel der JMS	259,2	288,8	298,8	323,0	11	34,3 11,9%

Anmerkungen

- 0 Ausgewiesen sind die geleisteten Stunden durch TvÖD und Freie Mitarbeiter(Innen), im Kernbereich, Musikimpulsen und Kooperationen, ohne Regiezeiten, inkl. Ferienüberhang
- 1 Auf Basis aktueller Personalkostenstamm. Personalkosten TvÖD, inkl. Fortbildung, Fahrtkosten, BG, Künstlersozialkasse. Saldiert mit Erstattungen Lohnfortzahlungen. Nicht saldiert mit städtischen Gehaltszuschüsse ("sonstige Zuschüsse"). Tarifsteigerung zum 01.02.2017 von 2,35% ergibt eine jährliche Steigerung von 2,15%
- 2 Personalkosten externer Dienstleister (Freie MitarbeiterInnen) - Anteil an den Gesamtkosten: 12% (2016: 10,9%)
Sachkosten inklusive aktivierter Anschaffungen (+21,3 TEUR), aktivierter Abgrenzungsposten (4,7 TEUR). Maßgebliche Abweichungen: geringere Reparaturen (2,6 TEUR), niedrigere Instrumentenankäufe (-2,9 TEUR), niedrigere Kosten für Gehaltsabrechnung (-1,9 TEUR), weniger Porto/Telefon (-1,6 TEUR), Versicherungen (-1 TEUR). Höhere Kosten: EDV (+4,6 TEUR), div. Ausgaben (+1,3 TEUR)
- 4 Betrag entspricht dem gem. ausgewiesener Personalkosten zustehenden Zuschuss. Zuviel geleistete Zahlung ist zurückgestellt und 2018 zurückbezahlt
- 5 Landeszuschuss entspricht 10% von definierten Personalkosten (Lehrer, BG, KSK), gem. der ausgewiesenen Personalkosten.
- 6 Planverfehlung wegen geringerer geleisteter Stunden. Im Vergleich zu 2016 noch ein plus von 6,2 TEUR
- 7 Spenden auf Niveau 2016
- 8 Einnahmen 1% oder 22,8 TEUR über Plan, aber unter Vorjahr
- 9 Im vorliegenden Jahresabschluss wurden Rückstellungen gebildet, die als Kosten das Ergebnis belasten und im Vergleichsjahr und Plan nicht ausgewiesen wurden, z.B. Personal (Urlaub, Überstunden), Rechnungsprüfung, etc. Diese werden zur Herstellung eines Vergleichs mit 2016 als Kostenentlastung dem Ergebnis 2017 zugerechnet.
Erstmalig wird nach neuer Systematik ein Jahresergebnis von **5.389,87 EUR** berichtet. Dabei unter anderem: Berücksichtigung von Abschreibungen auf Anlagevermögen (15,9 TEUR), Aktivierung von Sachkosten (=Investitionen, 21,3 TEUR), Rückstellungen (= Kosten, 22 TEUR) und Einrichten von zeitlichen Abgrenzungspositionen (4,7 TEUR). Das Jahresergebnis von 17,2 TEUR ergibt sich unter Einbezug dieser Positionen und ist mit 2016 vergleichbar.
- 10 Zunahme der Geldmittel um 11,9% oder 34,3 TEUR, auf 323 TEUR.