

2. Planentwurf 2018 auf Basis Ist 2017

Stand: 12.2.2018

- Beträge in TEUR -	1)			Vorschau 2019
	Ist 2017	Plan 2018	Hinweise	
durchschn. geleistete Wochenstunden Insgesamt	758	779	2)	779
<i>Veränderungen zum Vorjahr</i>	<i>2,7%</i>	<i>2,8%</i>		<i>0,0%</i>
<i>entspricht Vollzeitstellen (bei 30h/Woche)</i>	25	26		26
Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)				
1. Ausgaben				
Personalkosten JMS	1.643,1	1.691,0	3)	1.724,9
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>1,2%</i>	<i>2,9%</i>		<i>2,0%</i>
+ Kosten für freie Mitarbeiter inkl. KSK	224,9	245,8	4)	245,8
= Personalkosten gesamt	1.867,9	1.936,8		1.970,7
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>2,5%</i>	<i>3,7%</i>	5)	<i>1,7%</i>
+ Sachkosten	86,2	84,4		87,0
+ Abschreibungen	15,9	17,4	6)	19,0
= Ausgaben Gesamt	1.970,1	2.038,7		2.076,7
<i>Veränderung pro Jahr</i>		<i>3,5%</i>		<i>1,9%</i>
2. Einnahmen				
Zuschüsse				
Stadt: Regelzuschuss <i>in % definierter Personalkosten</i>	541,4 33%	559,6 33,0%	7)	569,2 33,0%
+ Stadt: Sonstige Zuschüsse (Talent-/Begabtenförderung, MI)	75,4	76,8	8)	78,3
+ Stadt: Übernahme Sozialermäßigung	33,6	33,5		33,5
+ Land: Regelzuschuss (Bezugsgröße Personalkosten) <i>in % der Personalkosten</i>	174,5 9,3%	181,3 9,4%	9)	183,0 9,3%
+ Land: Zuschuss SBS Honorare	29,2	30,8		30,8
+ Erstattung Möglingen (Personalkostenersatz)	14,9	15,0		15,0
+ Erstattung Asperg (Auswärtigenzuschlag)	4,6	4,5		4,5
= Zuschüsse Gesamt	873,5	901,5		914,3
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>1,2%</i>	<i>3,2%</i>		<i>1,4%</i>
Schuleinnahmen				
Schulgebühren, inkl. Musikimpulse	1005,1	1054,4		
+ Unterrichtsprojekte	19,2	20,0		
= Schulgebühren und Projekte	1024,3	1074,4	10)	1.095,9
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>0,6%</i>	<i>4,9%</i>		<i>2,0%</i>
- Begabtenförderung bereits bei den Schulgebühren berücksichtigt				
+ Spenden	38,4	38,3	11)	44,0
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	39,2	29,9	12)	30,0
= Schuleinnahmen	1.101,9	1.142,6		1.169,9
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>0,9%</i>	<i>3,7%</i>		
= Einnahmen Gesamt	1.975,5	2.044,1		2.084,1
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>1,0%</i>	<i>3,5%</i>		
3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5,4	5,4	13)	7,5

Annahmen für Plan 2018

- 1) Ausgewiesen sind die geleisteten Stunden durch TvÖD und FMA, im Kernbereich, Musikimpulsen und Kooperationen, ohne Regiezeiten, inkl. Ferienüberhang.
- 2) Zunahme von 21 gebührenwirksamen Wochenstunden im Unterrichtsbetrieb (TvÖD: +30, FMA: -9 JWS). Darin enthalten sind 19,27 TVÖD JWS (Gesang neu) und eine Abnahme bei den FMA von 9 JWS (davon 7 im Unterrichtsbetrieb).

Personalkosten TvöD, inkl. Fortbildung, Fahrtkosten, soziale Abgaben, KSK, Erstattungen LFZ. Erhöhung TvÖD für 2018 (+2%)
- 3) angenommen. Zusätzliche Kosten i.V. zu 2017 wegen Planstelle Gesang und Übernahme FMA in TvÖD (30 JWS), als Ersatz für frei werdende TvÖD Deputate (9), und Erhöhung von Eingruppierungen in der Verwaltung (Thönges ab 1.10.18, Albrecht ab 1.1.18).

Steigerung wegen Erhöhung der Entlohnung um 1€/JWS auf 30€ (UE 45), 8,5 TEUR, bei gleichzeitiger Reduzierung von JWS (-9, Wechsel zu TvÖD) zu 2017. Annahme einer insgesamt etwas geringeren Inanspruchnahme der Vertragsdeputate auf Basis der Erfahrung 2017. Kosten für Fundraising sind in 2018 nicht geplant. Praktikantin in der Verwaltung neu mit 6,840 EUR enthalten (Verlagerung aus Personalkosten).
- 4) Steigerung zu 2017 um 4,1%.
- 6) Plan nach Detailbetrachtung aller Kosten, Ausgaben in etwa auf Niveau 2017. Investitionen von 10 TEUR für Instrumentenankäufe und 5 TEUR für Inventar. Dadurch höhere Abschreibungen in 2018.
- 7) Städtischer Zuschuss entspricht einem Drittel der um Zuschüsse und anderer Kosten bereinigten Personalkosten. Das lat 2017 berücksichtigt die niedrigere Inanspruchnahme durch geringere JWS, der Plan 2018 berücksichtigt den vorgesehenen Personalplan.
- 8) Beinhaltet die zusätzliche Förderung von Talenten/Begabten durch die Stadt (20 TEUR), Gehaltszuschuss Musikimpulse (30,1 TEUR), andere Leistungen Musikimpulse (15 TEUR) sowie Musikkindergarten (11,4 TEUR).

Der Landeszuschuss entspricht 10% definierter Personalkosten. Mit dem Jahresabschluss 2017 wird eine Abgrenzung und damit
- 9) Bilanzierung von nicht ausbezahlten Fördergeldern als Aktiva berücksichtigt. Plan 2018 orientiert sich an den vorgesehenen Personalkosten.
- 10) Gebührenanpassungen 2018 zum 1.3. um 2% (1,66% auf das Kalenderjahr). Gebührenentwicklung berücksichtigt zusätzlich Veränderungen bei den Musikimpulsen, Begabtenförderung und zusätzliche Gebühren durch das veränderte Stundenangebot.
- 11) Planungsansatz 2018 enthält 5 TEUR Zuteilung aus I. Benzing Fond für Begabtenförderung.
- 12) Einzelbetrachtung aller Positionen.

Planergebnis 2018 analog 2017: +5,3 TEUR. Bilanzierung von Instrumenten/Inventar (8 TEUR - bislang Kosten) und entsprechende
- 13) Abschreibungen (17,4 TEUR) sind separat ausgewiesen. Keine Be- bzw. Entlastungen durch zusätzliches Bilden von Rückstellungen und Aktivierung von Kosten angenommen.