

Jugendmusikschule Ludwigsburg e.V.
1. Jahresabschluss 2018 und Plan 2019

Stand: 06.02.2019

- Beträge in TEUR -	Ist 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Hinweise	Vorschau 2020
durchschn. bezahlte Wochenstunden JMS bisher					
durchschn. geleistete Wochenstunden Unterricht	758	767	777	1), 2)	787
<i>Veränderungen zum Vorjahr</i>		1,2%	1,3%		1,3%
<i>entspricht Vollzeitstellen (bei 33h/Woche)</i>	23,0	23,2	23,5		23,8
Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)					
1. Ausgaben					
Personalkosten JMS	-1.632,1	-1.671,1	-1.747,4	3)	-1.799,9
<i>Veränderung pro Jahr</i>		2,4%	4,6%		3,0%
+ Kosten für freie Mitarbeiter inkl. KSK	-235,9	-247,6	-253,9	4)	-267,5
= Personalkosten gesamt	-1.868,0	-1.918,7	-2.001,3		-2.067,3
<i>Veränderung pro Jahr</i>		2,5%	4,3%	5)	3,3%
+ Sachkosten	-86,2	-106,8	-103,9		-104,0
+ intern verrechnete Mieten Stadt Ludwigsburg	-226,5	-226,5	-226,5	6)	-226,5
+ Abschreibungen	-15,9	-17,3	-17,1		-17,0
= Ausgaben Gesamt	-2.196,7	-2.269,4	-2.348,8		-2.414,8
<i>Veränderung pro Jahr</i>		3,3%	3,5%		2,8%
2. Einnahmen					
Zuschüsse					
Stadt: Regelzuschuss	541,4	554,1	575,1	7)	592,4
<i>in % definierter Personalkosten</i>	33%	33%	33,0%		33,0%
+ Stadt: Sonstige Zuschüsse (Talent-/Begabtenförderung, MI)	75,4	68,2	73,5	8)	78,0
+ Stadt: Übernahme Sozialermäßigung	33,6	37,0	33,5		33,5
+ Stadt: Mietzuschüsse	226,5	226,5	226,5		226,5
+ Land: Regelzuschuss (Bezugsgröße Personalkosten)	174,5	180,5	182,1	9)	187,6
<i>in % der Personalkosten</i>	9,3%	9,3%	-9,1%		-9,1%
+ Land: Zuschuss SBS Honorare	29,2	30,8	28,6		28,6
+ Erstattung Möglingen (Personalkostenersatz)	14,9	15,4	15,0		15,0
+ Erstattung Asperg (Auswärtigenzuschlag)	4,6	2,7	4,5		4,5
Bund: Kultur machr stark	0,0	3,8	15,0	10)	20,0
= Zuschüsse Gesamt	1.100,0	1.118,9	1.153,8		1.186,0
<i>Veränderung pro Jahr</i>		1,7%	3,1%		2,8%
Schuleinnahmen					
Schulgebühren, inkl. Musikimpulse	1005,12	1045,00	1083,76		1118,1
+ Unterrichtsprojekte	19,19	23,52	14,00		16
= Schulgebühren und Projekte	1024,31	1068,52	1097,76	11)	1.134,1
<i>Veränderung pro Jahr</i>		4,3%	2,7%		3,3%
- Begabtenförderung bereits bei den Schulgebühren berücksichtigt					
+ Spenden	38,4	38,4	67,8	12)	60,0
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	39,2	63,4	36,9	13)	36,9
= Schuleinnahmen	1.101,9	1.170,3	1.202,4		1.231,0
<i>Veränderung pro Jahr</i>		6,2%	2,7%		2,4%
= Einnahmen Gesamt	2.202,0	2.289,2	2.356,2		2.417,0
<i>Veränderung pro Jahr</i>		1,0%	2,9%		2,6%
3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5,3	19,9	7,4	14)	2,2

Annahmen für Plan 2019

- 1) Ausgewiesen sind die geleisteten Stunden Unterricht durch TvÖD und FMA, im Kernbereich, Musikimpulsen und Kooperationen, ohne Regiezeiten, inkl. Ferienüberhang.
- 2) Zuwachs Wochenstunden Unterricht in 2018 geringer als erwartet (Aufbau Gesang). Dazu kommen Ausfälle aufgrund Elternzeit (6 JWS).
Personalkosten 2019 steigen gegenüber 2018 mit 6,2% überdurchschnittlich aufgrund Planung TVÖD mit nach Vakanzen voller Personalbesetzung
- 3) (Aufbau Gesang abgeschlossen, VW besetzt). Berücksichtigt sind 2019 die Stufenlaufzeitverkürzung Stellvertretende Schulleitung (7,5T€) und der Betriebsausflug im Jubiläumsjahr (2T€).
Honorare für externe Dienstleistung sind 2019 mit reduziertem Deputat Musikimpuls,
4) gleichzeitig leicht erhöhtem Deputat in Kernbereich und sonstigen Kooperationen geplant.
Die Planung 2020 geht von 10 Kursen Musikimpuls mehr aus.
- 5) Der Tarifabschluss lässt 2018 und 2019 zusammen insgesamt 6,2% Gehaltssteigerung im TVÖD erwarten.
- 6) Steigerung durch externe Vergabe Buchhaltung, Jahresabschluss und Datenschutzbeauftragtem sowie erhöhte Kosten für EDV. Enthalten sind Ausgaben in Höhe von 10T€ für Veranstaltungen und Öffentlichkeitsarbeit durch das Jubiläum der Jugendmusikschule in 2019.
- 7) Der Kommunalzuschuss entspricht 33% definierter Personalkosten. Der Kommunalzuschuss fällt 2018 durch Personalkosten unter Plan niedriger aus. Der Plan 2019 orientiert sich an den wieder wie vorgesehen anfallenden Personalkosten.
- 8) Beinhaltet 2019 die zusätzliche Förderung von Talenten/Begabten durch die Stadt (20 TEUR), Zuschuss Musikimpulse, sowie Musikkindergarten.
- 9) Der Landeszuschuss entspricht 10% definierter Personalkosten. Der Landeszuschuss fällt 2018 durch Personalkosten unter Plan niedriger aus. Der Plan 2019 orientiert sich an den wieder wie vorgesehen anfallenden Personalkosten.
- 10) Bundeszuschuss "Kultur macht stark" für Schulmusical Anton-Bruckner-Schule
- 11) Gebührenanpassungen 2019 zum 1.3. um 2,4% (2% auf das Kalenderjahr).
- 12) Planungsansatz 2019 und 2020 enthält je 18T€ Förderung Musikimpulse durch die Bürgerstiftung.
- 13) Einzelbetrachtung aller Positionen.
- 14)