

Stand:22.02.2021

- Beträge in TEUR -	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	Hinwei se	Vorschau 2022
durchschn. geleistete Wochenstunden Unterricht	767	785	791	759	724	1)	734
Veränderungen zum Vorjahr	2,7%	2,3%	0,8%	-3,3%	-4,6%		1,4%
entspricht Vollzeitstellen (bei 33h/Woche)	23,2	23,8	24,0	23,0	21,9		22,2
Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)							
1. Ausgaben							
Personalkosten JMS	-1.671,0	-1.717,4	-1.877,1	-1.730,2	-1.801,1	2)	-1.825,4
Veränderung pro Jahr		2,8%	9,3%	-7,8%	4,1%		1,4%
+ Kosten für freie Mitarbeiter inkl. KSK	-247,6	-268,1	-235,0	-171,4	-168,0	3)	-168,0
= Personalkosten gesamt	-1.918,6	-1.985,5	-2.112,1	-1.901,5	-1.969,1		-1.993,4
Veränderung pro Jahr		3,5%	6,4%	-10,0%	3,6%		1,2%
+ Sachkosten	-106,8	-112,5	-103,2	-90,5	-99,5		-100,0
+ intern verrechnete Mieten Stadt Ludwigsburg	-226,8	-226,8	-226,8	-226,8	-226,8	4)	-226,8
+ Abschreibungen	-17,3	-23,0	-15,6	-18,7	-14,5		-18,7
= Ausgaben Gesamt	-2.269,5	-2.347,8	-2.457,7	-2.237,5	-2.309,9		-2.338,9
Veränderung pro Jahr		3,5%	4,7%	-9,0%	3,2%		1,3%
2. Einnahmen							
Zuschüsse							
Stadt: Regelzuschuss	554,0	556,8	591,7	500,3	521,99	5)	581,9
in % definierter Personalkosten	33%	33%	33,0%	29,5%	30,0%		33,0%
+ Stadt: Sonstige Zuschüsse	68,0	77,5	74,2	58,3	74,2	6)	77,0
+ Stadt: Übernahme Sozialermäßigung	37,0	37,5	37,0	34,1	37,0		37,0
+ Stadt: Mietzuschüsse	226,8	226,8	226,8	226,8	226,8		226,8
+ Land: Regelzuschuss	180,5	178,5	239,0	207,8	224,0	7)	227,0
in % definierter Personalkosten	10,0%	10,0%	12,5%	12,5%	12,5%		12,5%
+ Land: Zuschuss SBS Honorare	30,8	27,0	26,4	28,6	8,1		0,0
+ Zuschuss Möglingen	15,4	12,8	13,0	11,8	12,5		12,5
+ Zuschuss Asperg	2,7	3,9	4,0	2,9	3,5		3,5
Bund: Kultur machr stark	3,8	16,4	19,5	15,1	15,0	8)	15,0
= Zuschüsse Gesamt	1.119,0	1.137,2	1.231,7	1.085,8	1.123,1		1.180,8
Veränderung pro Jahr		1,6%	8,3%	-11,8%	3,4%		5,1%
Schuleinnahmen							
Unterrichtsentgelte, inkl. Musikimpulse	1045,00	1081,5	1100,8	972,32	1025,43		1045,9
+ Unterrichtsprojekte	23,52	14,6	16,0	13	13,5		14
= Schulgebühren und Projekte	1068,52	1096,1	1116,8	985,20	1038,93	9)	1.059,9
Veränderung pro Jahr		2,6%	1,9%	-11,8%	5,5%		2,0%
-							
+ Spenden	38,4	64,4	73,4	59,9	68,4	10)	60
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	63,4	70,0	43,9	67,8	42,9	11)	40
= Schuleinnahmen	1.170,4	1.230,5	1.234,1	1.112,8	1.150,3		1.159,9
Veränderung pro Jahr		5,1%	0,3%	-9,8%	3,4%		4,2%
= Einnahmen Gesamt	2.289,4	2.367,7	2.465,7	2.198,6	2.273,4		2.340,7
Veränderung pro Jahr		3,4%	4,1%	-10,8%	3,4%		3,0%
3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	19,9	19,9	8,04	-38,9	-36,56	12)	1,8

Kommentierung Jahresabschluss 2020 und Wirtschaftsplan 2021

- 1) Ausgewiesen sind geleistete Stunden Unterricht durch TvÖD und FMA, in Kernbereich, Musikimpulsen und Kooperationen, ohne Regiezeiten, inkl. Ferienüberhang. 2021 und 2022 aufgrund Kursausfall durch Corona im Wiederaufbau geringer geplant (Musikimpulse im Wiederaufbau zunächst reduziert)
- 2) Die Personalkosten 2020 waren mit Neukosten geplant, die nicht verausgabt wurden (71,7T€ für Festverträge MI und Aufstockung VW), weitere Reduzierung durch Krankenstand, Vakanzen und Berentung. Die Personalkosten 2021 berücksichtigen 24,6T€ Festverträge Musikimpuls ab 10-2021 und 10 JWS, die in 2020 nicht unterrichtet wurden. Die Tarifsteigerung im TVÖD zum 01.04.2021 beträgt 1,4%, zum 01.04.2022 beträgt sie 1,8%.
- 3) Die Kosten für Freie Mitarbeit 2020 fallen niedriger aus, da Honorare für die Musikimpulse nur bis 16.03.2020 und ab 01.10.2020 mit weniger Kursen berücksichtigt sind. Ab 2021 verringern sich die Honorare dauerhaft, da die Musikimpulse in sozialversicherte Beschäftigungsverhältnisse übergehen.
- 4) Die Sachkosten 2020 wurden sparsam unter Plan verausgabt. Die Sachkosten 2021 sind aufgrund der aktuellen Situation entsprechend sparsam kalkuliert.
- 5) Der Regelzuschuss entspricht regulär 33% definierter Personalkosten. Der Regelzuschuss 2020 wurde seitens der Stadt Ludwigsburg aufgrund Corona um 58,5T€ (10,5%) reduziert (10% der beantragten Summe). Auch der Regelzuschuss 2021 ist mit 10% Reduzierung kalkuliert. Der Regelzuschuss 2022 ist wieder mit 33% angesetzt.
- 6) Zuschuss Stadt sonstige um 10% Talentförderung reduziert, MI-Zuschuss geringer aufgrund stark reduziertem Kursbetrieb (nur 13 Kurse Grundschule ab 01.10.2020). Ein regulärer Wiedereinstieg in den Kindergärten ist mit 50 MI-Kursen ab 01.10.2021 vorgesehen.
- 7) Landeszuschuss 2020/21/22: 12,5% definierter Personalkosten.
- 8) Bundeszuschuss "Kultur macht stark" für Schulmusical Sophie-Scholl-Schule.
- 9) Entgeltanpassung zum 1.3.2020 um 1% auf das Kalenderjahr zuzüglich 10 JWS, die 2020 vakant waren, zum 01.03.2022 um 2% auf das Kalenderjahr.
- 10) Förderanfrage 2021 Irmgard-Benzing-Fond aufgrund aktueller Situation mit 10T€ eingeplant. Spendenübertrag von 27,14T€ aus 2020 mit 5T€ Corona-Stipendien IBF und 22,14T€ Zweckgebundenen Spenden (Porsche, Wissmann-Stiftung, Rotary-Hilfe).
- 11) Lohnfortzahlung 2020 über Plan, 2021 niedriger eingeplant
- 12) Das Jahresergebnis 2020 fällt aufgrund der Corona-Pandemie mit eingeschränktem Schulbetrieb und 10% reduzierter städtischer Zuschüsse geringer aus und konnte nicht gemäß dem aufgestellten Wirtschaftsplan durchgeführt werden. Die Planungen wurden anhand ergänzender Hochrechnungen im Laufe des Jahres mehrfach aktuell und bedarfsgerecht angepasst.