

Stand: 13.03.2022

- Beträge in TEUR -	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	Ist 2021	Plan 2022	Hinweise	Vorschau 2023
<b>durchschn. geleistete Wochenstunden Unterricht</b>	<b>785</b>	<b>791</b>	<b>759</b>	<b>724</b>	<b>723</b>	<b>743</b>	1)	<b>750</b>
<i>Veränderungen zum Vorjahr</i>	<i>2,3%</i>	<i>0,8%</i>	<i>-3,3%</i>	<i>-4,6%</i>	<i>-4,7%</i>	<i>2,8%</i>		<i>3,6%</i>
<i>entspricht Vollzeitstellen (bei 33h/Woche)</i>	<i>23,8</i>	<i>24,0</i>	<i>23,0</i>	<i>21,9</i>	<i>21,9</i>	<i>22,5</i>		<i>22,7</i>
<b>Einnahmen-Ausgaben Rechnung (TEUR)</b>								
<b>1. Ausgaben</b>								
Personalkosten JMS	-1.717,4	-1.877,1	-1.730,2	-1.801,1	-1.702,2	-1.928,4	2)	-1.954,5
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>2,8%</i>	<i>9,3%</i>	<i>-7,8%</i>	<i>4,1%</i>	<i>-5,5%</i>	<i>13,3%</i>		<i>8,5%</i>
+ Kosten für freie Mitarbeiter inkl. KSK	-268,1	-235,0	-171,4	-168,0	-155,3	-176,4	3)	-176,4
= <b>Personalkosten gesamt</b>	<b>-1.985,5</b>	<b>-2.112,1</b>	<b>-1.901,5</b>	<b>-1.969,1</b>	<b>-1.857,5</b>	<b>-2.104,8</b>		<b>-2.130,9</b>
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>3,5%</i>	<i>6,4%</i>	<i>-10,0%</i>	<i>3,6%</i>	<i>-5,7%</i>	<i>13,3%</i>		<i>8,2%</i>
+ Sachkosten	-112,5	-103,2	-90,5	-99,5	-102,1	-111,9	4)	-112,0
+ intern verrechnete Mieten Stadt Ludwigsburg	-226,8	-226,8	-226,8	-226,8	-226,8	-226,8		-226,8
+ Abschreibungen	-23,0	-15,6	-18,7	-14,5	-22,5	-21,7		-22,0
= <b>Ausgaben Gesamt</b>	<b>-2.347,8</b>	<b>-2.457,7</b>	<b>-2.237,5</b>	<b>-2.309,9</b>	<b>-2.209,0</b>	<b>-2.465,1</b>		<b>-2.491,7</b>
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>3,5%</i>	<i>4,7%</i>	<i>-9,0%</i>	<i>3,2%</i>	<i>-4,4%</i>	<i>11,6%</i>		<i>7,9%</i>
<b>2. Einnahmen</b>								
<b>Zuschüsse</b>								
Stadt: Regelzuschuss	556,8	591,7	500,3	521,99	497,1	590,52	5)	598,5
<i>in % definierter Personalkosten</i>	<i>33%</i>	<i>33,0%</i>	<i>29,5%</i>	<i>30,0%</i>	<i>30,0%</i>	<i>33,0%</i>		<i>33,0%</i>
+ Stadt: Sonstige Zuschüsse	77,5	74,2	58,3	74,2	77,9	84,3	6)	84,3
+ Stadt: Übernahme Sozialermäßigung	37,5	37,0	34,1	37,0	33,5	31,0		37,0
+ Stadt: Mietzuschüsse	226,8	226,8	226,8	226,8	226,8	226,8		226,8
+ Land: Regelzuschuss	178,5	239,0	207,8	224,0	251,4	244,1	7)	247,4
<i>in % definierter Personalkosten</i>	<i>10,0%</i>	<i>12,5%</i>	<i>12,5%</i>	<i>12,5%</i>	<i>12,5%</i>	<i>12,5%</i>		<i>12,5%</i>
+ Land: Zuschuss SBS Honorare	27,0	26,4	28,6	8,1	0,0	17,6		17,6
+ Zuschuss Möglingen	12,8	13,0	11,8	12,5	15,8	15,0		15,0
+ Zuschuss Asperg	3,9	4,0	2,9	3,5	3,0	3,5		3,5
Bund: Kultur macht stark	16,4	19,5	15,1	15,0	15,4	20,0	8)	20,0
= <b>Zuschüsse Gesamt</b>	<b>1.137,2</b>	<b>1.231,7</b>	<b>1.085,8</b>	<b>1.123,1</b>	<b>1.120,9</b>	<b>1.232,8</b>		<b>1.250,1</b>
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>1,6%</i>	<i>8,3%</i>	<i>-11,8%</i>	<i>3,4%</i>	<i>-0,2%</i>	<i>10,0%</i>		<i>11,3%</i>
<b>Schuleinnahmen</b>								
Unterrichtsentgelte, inkl. Musikimpulse	1081,5	1100,8	972,32	1025,43	976,75	1129,23		1143,3
+ Unterrichtsprjekte	14,6	16,0	13	13,5	12	13,0		10
= Schulgebühren und Projekte	1096,1	1116,8	985,20	1038,93	989,22	1142,23	9)	1.153,3
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>2,6%</i>	<i>1,9%</i>	<i>-11,8%</i>	<i>5,5%</i>	<i>-4,8%</i>	<i>15,5%</i>		<i>11,0%</i>
+ Spenden	64,4	73,4	59,9	68,4	83,7	63,7	10)	60
+ Sonstige Einnahmen, Zinsen	70,0	43,9	67,8	42,9	42,8	37,9	11)	38
= <b>Schuleinnahmen</b>	<b>1.230,5</b>	<b>1.234,1</b>	<b>1.112,8</b>	<b>1.150,3</b>	<b>1.115,7</b>	<b>1.243,9</b>		<b>1.251,3</b>
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>5,1%</i>	<i>0,3%</i>	<i>-9,8%</i>	<i>3,4%</i>	<i>-3,0%</i>	<i>11,5%</i>		<i>12,4%</i>
= <b>Einnahmen Gesamt</b>	<b>2.367,7</b>	<b>2.465,7</b>	<b>2.198,6</b>	<b>2.273,4</b>	<b>2.236,5</b>	<b>2.476,7</b>		<b>2.501,4</b>
<i>Veränderung pro Jahr</i>	<i>3,4%</i>	<i>4,1%</i>	<i>-10,8%</i>	<i>3,4%</i>	<i>-1,6%</i>	<i>10,7%</i>		<i>10,0%</i>
<b>3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>19,9</b>	<b>8,04</b>	<b>-38,9</b>	<b>-36,56</b>	<b>27,49</b>	<b>11,53</b>	12)	<b>9,8</b>
<b>- Beträge in TEUR -</b>								
	<b>Ist 2019</b>		<b>Ist 2020</b>		<b>Ist 2021</b>	<b>Veränderung 2020 zu 2021</b>	<b>in %</b>	
<b>Kontostand aller Konten zum Stichtag</b>	<b>31.12.</b>		<b>31.12.</b>		<b>31.12.</b>			
Kasse	0,21		0,17		0,44	0,26	153%	
Kreissparkasse Ludwigsburg 736	381,64		269,64		281,10	11,46	4%	
KSK Zwischenanlage 499 718 075	36,28		36,28		36,28	0,00	0%	
Fürst Fugger Privatbank 801939568 - Stiftung Dr. Schäfer/Heitmann	100,00		6,98		6,98	0,00	0%	
KSK Stftung Rotary 1 200 043 622	32,49		34,80		27,75	-7,06	-20%	
= <b>SUMME</b>	<b>550,62</b>		<b>347,88</b>		<b>352,55</b>	<b>4,67</b>	<b>1%</b>	

### Kommentierung Jahresergebnis 2021 und Wirtschaftsplan 2022

- 1) Ausgewiesen sind geleistete Stunden Unterricht durch TvÖD und FMA, in Kernbereich, Musikimpulsen und Kooperationen, ohne Regiezeiten, inkl. Ferienüberhang.
- 2) Die **Personalkosten 2021** waren mit Neukosten geplant, die nicht verausgabt wurden (71,7T€ für Festverträge MI und Aufstockung VW), weitere Reduzierung durch KUG, Vakanzen und Berentung. Die Personalkosten 2021 beinhalten 25,8T€ Festverträge Musikimpuls ab 10-2021 und 10 JWS. 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** 2021 fallen niedriger aus, da Honorare für die Musikimpulse nur bis 31.07.2021 für wenige Kurse in den Grundschulen berücksichtigt sind. Ab Oktober 2021 verringern sich die Honorare dauerhaft, da die Musikimpulse in sozialversicherte Beschäftigungsverhältnisse übergehen.
- 4) Die **Sachkosten** 2021 wurden sparsam unter Plan verausgabt. Die Sachkosten 2022 fallen höher aus, da Kosten für wieder anlaufende Veranstaltungen budgetiert sind.
- 5) Der **Regelzuschuss** entspricht regulär 33% definierter Personalkosten. Der Regelzuschuss 2021 wurde seitens der Stadt Ludwigsburg aufgrund Corona um 10% reduziert gewährt. Der Regelzuschuss 2022 ist wieder mit 33% zugesagt und kalkuliert.
- 6) **Zuschuss Stadt sonstige** um 10% Talentförderung reduziert, MI-Zuschuss geringer aufgrund stark reduziertem Kursbetrieb (nur 13 Kurse Grundschule bis Juli 2021). Ein regulärer Wiedereinstieg in den Kindergärten ist mit 64 MI-Kursen ab 01.10.2021 erfolgt. Im Januar und Februar 2022 ist der Start von 10 weiteren Kursen geplant.
- 7) **Landeszuschuss** 2021/2022: 12,5% definierter Personalkosten.
- 8) **Bundeszuschuss** "Kultur macht stark" für Schulmusical Sophie-Scholl-Schule.
- 9) **Entgeltanpassung** zum 01.03.2022 um 1,8%, bzw. 1,5% auf das Kalenderjahr. 2022 ist wieder durchgehend mit Entgelteinnahmen für die Musikimpulse zu rechnen.
- 10) **Spenden:** Förderanfrage 2022 Irmgard-Benzing-Fond für die Begabtenförderung mit 8T€ eingeleant.
- 11) **Lohnfortzahlung** 2021 niedriger zu erwarten als in den Vorjahren, Planansatz 2022 ist entsprechend niedriger angesetzt.
- 12) Das **Jahresergebnis** 2021 war aufgrund der Corona-Pandemie mit eingeschränktem Schulbetrieb und 10% reduzierter städtischer Zuschüsse mit -36T€ geringer geplant als in den Vorjahren. Aufgrund eines zusätzlichen Corona-Sonderzuschusses des Landes Baden-Württemberg, wirtschaftlicher Haushaltsführung und Einsparung von Personalkosten ist das Jahresergebnis 2021 mit 27,49 T€ positiv ausgefallen. Für das Jahr 2022 sieht der Wirtschaftsplan wieder regulär ein positives Jahresergebnis von 11,53T€ vor.