

2021/70/MS-01

öffentlich

Beschlussvorlage

Musikschule

Bericht erstattet: Dipl.-Kfm. Ralf Weber



Wirtschaftsplan 2021 der Musikschule Homburg gGmbH

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Stadtrat (Entscheidung)	20.05.2021	Ö

Beschlussvorschlag

Der Wirtschaftsplan 2021 der Musikschule Homburg gGmbH wird beschlossen.

Anlage/n

- 1 Wirtschaftsplan 2021 aktualisiert AR Sitzung (öffentlich)



Wirtschaftsplan

2021

Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH

INHALTSVERZEICHNIS

A. Vorwort zum Wirtschaftsplan 2021	
B. Festsetzungen des Wirtschaftsplanes 2021	
C. Produkt- und Budgetplan	
D. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Homburg	
E. Ergebnis- und Finanzhaushalt 2021	Anlage
F. Planwerte der Einzelkonten nach Produkten	Anlage
G. Stellenübersicht	Anlage

A. Vorwort zum Wirtschaftsplan 2021

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH hat - wie vom Aufsichtsrat am 26.11.2019 und vom Stadtrat der Kreisstadt Homburg am 12.12.2019 empfohlen - den Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 am 13.12.2019 beschlossen.

Im Jahr 2021 wird in der laufenden Verwaltung letztmalig ein Betriebskostenzuschuss von Seiten der Kreisstadt Homburg an die Musikschule Homburg gGmbH eingeplant, damit im Wirtschaftsplan der Musikschule Homburg gGmbH kein Jahresfehlbetrag als Saldo der Ergebniskonten ausgewiesen werden muss. Der Betriebskostenzuschuss dient vor allem zur Deckung der Personal- und Honorarkosten, der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten des Musikschulgebäudes, der Kosten für die Geschäftsbesorgung im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der Stadt Homburg, der Zinsaufwendungen sowie der Aufwendungen für die bilanziellen Abschreibungen von rund 1.156.400 Euro. Die im Haushalt der Stadt für das Jahr 2021 vorgesehene Zuschusshöhe beträgt 800.000 Euro.

Die Haushaltsstrukturkommission hat aufgrund der Finanzsituation der Stadt und den Sanierungsaufgaben im Rahmen des Saarlandpaktes empfohlen, den Musikschulbetrieb ab dem Jahr 2022 wieder in den städtischen Haushalt zurück zu gliedern. Aufgrund der durch das Saarlandpaktgesetz geänderten Haushaltsrechtslage führt die Rückgliederung des Musikschulbetriebes in den städtischen Haushalt zur strukturellen Verbesserung der Finanzsituation der Stadt im Hinblick auf die Einhaltung der vorgegebenen Defizitobergrenze. Eine Auswirkung auf den Musikschulbetrieb ist indessen nicht zu befürchten.

Die Geschäftsführerin der Musikschule Homburg gGmbH wird über die Steigerung des Kostendeckungsgrades – wie durch die Haushaltsstrukturkommission ebenfalls empfohlen – zum neuen Schuljahr 2021 ein Konzept entwickeln.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2019 liegt derzeit den Steuerberatern Lintz, Welsch und Kollegen zur Prüfung vor. Die vorläufige Bilanz weist für 2019 einen Fehlbetrag in Höhe von – 152.419,20 EUR aus.

Die wirtschaftsplanmäßige Darstellung erfolgt unter dem Produkt 25053000. Die Ergebnis- und Finanzkonten sind in der Anlage E (Planwerte der Einzelkonten) detailliert aufgeführt.

Homburg, den 17.03.2021

(Carola Ulrich)
Geschäftsführerin

B. Festsetzungen des Wirtschaftsplanes 2021

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH hat nach Beratung im Aufsichtsrat am 27.04.2021 und nach Beschlussfassung durch den Stadtrat der Kreisstadt Homburg vom 20.05.2021 den Wirtschaftsplan 2021 wie folgt festgesetzt:

§ 1 Erfolgs- und Finanzplan

	2021
	<u>EUR</u>
Der Erfolgsplan wird festgesetzt	
in den Erträgen auf	1.129.050
in den Aufwendungen auf	<u>1.156.400</u>
Saldo Ergebniskonten (Jahresfehlbetrag)	<u>-27.350</u>
Der Finanzplan wird festgesetzt	
in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083.050
in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>983.400</u>
Saldo Finanzkonten aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>99.650</u>
in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>4.000</u>
Saldo aus Investitionstätigkeit	- <u>4.000</u>
in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>50.000</u>
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- <u>50.000</u>

§ 2 Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite zur Finanzierung von Investitionen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite für Liquiditätssicherung

Kredite zur Liquiditätssicherung werden im Wirtschaftsjahr nicht benötigt.

§ 5 Stellenplan

Es gilt der von der Gesellschafterversammlung am 13. Dezember 2019 beschlossene Stellenplan der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH.

Homburg, den 28.05.2021

Für die Gesellschafterversammlung

Der Oberbürgermeister
In Vertretung

Michael Forster
(Bürgermeister)

C. Produkt- und Budgetplan

Produktplan

- 2 Schule und Kultur
 - 2.5 Kultur
 - 2.5.05. Musikschule
 - 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Budgetplan

Budget-Nr.	Budget - Bezeichnung
Produktbudget:	
250500	PB Musikschule
Querschnittsbudget:	
8101	QB Hauptabteilung
8103	QB Vergabewesen, Zentrale Beschaffung
8111	QB Personalkosten
8202	QB Kämmeri bes. zugewiesene Aufgaben.
8204	QB Bilanzielle Abschreibungen u. Aufgaben Finanzbuchhaltung
8440	QB zweckgebundene Zuschüsse und Spenden
8651	QB Gebäudebewirtschaftung
8652	QB Gebäudeunterhaltung
Investbudget:	
250590	IB Musikschule Verwaltung
92002	IB Finanzierungsangelegenheiten und Investitionen
96501	IB Hochbau

D. Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt Homburg

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt auswirken					
Bezeichnung	Ansätze				
	2020	2021	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Einnahmen</u>					
Zinserträge (Einheitskasse)	100	100	100	100	100
Betriebskostenzuschuss für die lfd. Verwaltungstätigkeit	982.350	800.000	800.000	800.000	800.000
Investitionszuschuss	0	0	0	0	0
<u>Ausgaben</u>					
Verwaltungskostenerstattung an Stadt	235.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Zinszahlungen Einheitskasse	100	100	100	100	100
Bürgerschaftsentgelt an Stadt	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Erbbauzins	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Nachrichtlich - Gesamtbelastung für die Stadt 2021: 800.000 Euro

E. Ergebnis- und Finanzhaushalt 2021

siehe Anlagen

F. Planwerte der Einzelkonten nach Produkten

siehe Anlage

G. Stellenübersicht

siehe Anlage

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	781.563,80	1.066.350	895.000	884.000	884.000	884.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.085,25	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.437,00	3.900	3.900	4.400	4.900	5.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.462,91	1.500	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	45.638,28	50	50	50	50	50
8	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.049.187,24	1.301.800	1.128.950	1.138.450	1.158.950	1.179.450
11	Personalaufwendungen	609.203,95	621.000	545.900	660.700	681.700	681.700
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.223,05	386.900	347.900	342.900	342.900	342.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	159.649,60	166.000	166.000	168.000	168.000	168.000
15	Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	46.941,39	53.100	53.300	53.400	53.400	53.400
18	Summe Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.158.017,99	1.227.000	1.113.100	1.225.000	1.246.000	1.246.000
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 108.830,75	74.800	15.850	-86.550	-87.050	-66.550
20	Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.588,45	74.900	43.300	42.200	41.200	40.200
22	Finanzergebnis	- 43.588,45	- 74.800	-43.200	-42.100	-41.100	-40.100
23	Ordentliches Jahresergebnis	- 152.419,20	0	-27.350	-128.650	-128.150	-106.650
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
26	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
27	Jahresergebnis	- 152.419,20	0	-27.350	-128.650	-128.150	-106.650
	Kontrolle Ergebnis	- 152.419,20	0	-27.350	-128.650	-128.150	-106.650
		0,00	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	740.172,64	1.020.350	849.000	838.000	838.000	838.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.860,65	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.404,80	3.900	3.900	4.400	4.900	5.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.134,26	1.500	0	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	50	50	50	50	50
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
9	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	960.572,35	1.255.900	1.083.050	1.092.550	1.113.050	1.133.550
10	Personalauszahlungen	600.713,46	621.000	545.900	660.700	681.700	681.700
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	566.614,16	386.900	347.900	342.900	342.900	342.900
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.676,53	74.900	43.300	42.200	41.200	40.200
14	Zuwendungen, Umlagen und so. Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
16	Sonstige Auszahlungen	30.727,46	46.100	46.300	46.400	46.400	46.400
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.241.731,61	1.128.900	983.400	1.092.200	1.112.200	1.111.200
18	Saldo aus Ein- und Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 281.159,26	127.000	99.650	350	850	22.350
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Invest. maßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus d. Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
23	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlagevermögen	7.991,34	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
30	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.991,34	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
32	Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit	- 7.991,34	- 6.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 289.150,60	121.000	95.650	-3.650	-3.150	18.350
34	Einz. aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
34a	Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	45.755,97	67.500	50.000	51.500	53.000	54.500
36	Saldo aus Ein- u. Ausz. aus Krediten für Investitionen	- 45.755,97	- 67.500	-50.000	-51.500	-53.000	-54.500
36a	Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (SaarlandpaktG)	0,00	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Ein- u. Ausz. aus Krediten zu Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37a	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0	0	0	0	0
38	Saldo aus Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	- 45.755,97	- 67.500	-50.000	-51.500	-53.000	-54.500
39	Veränderung der Finanzmittel	- 334.906,57	53.500	45.650	-55.150	-56.150	-36.150
40	Bestand an Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
41	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	- 334.906,57	53.500	45.650	-55.150	-56.150	-36.150

Teilergebnishaushalt

2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Erträge						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	781.563,80	1.066.350	895.000	884.000	884.000	884.000
	Ertr. Zuweisungen lfd. Zwecke	743.656,64	1.020.350	849.000	838.000	838.000	838.000
	• 414100 Erträge Zuweisungen Land lfd. Zwecke	35.172,64	33.000	44.000	33.000	33.000	33.000
	• 414201 Erträge Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 414500 Zuschüsse v.verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	700.000,00	982.350	800.000	800.000	800.000	800.000
	• 414801 Erträge Zuschüsse und Spenden	3.484,00	0	0	0	0	0
	61100100-416001 Ertr. Auflösung Sonderposten Zuwendgen	37.907,16	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
	• 416001 Ertr. Auflösg.Sonderposten Zuwendgen	37.907,16	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
4	Ertr. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	214.085,25	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
	• 432102 Erträge Benutzungsentgelte	214.085,25	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
5	Ertr. privatrechtl. Leistungsentgelte	3.437,00	3.900	3.900	4.400	4.900	5.400
	• 441101 Erträge aus Mieten und Pachten	2.537,00	3.000	3.000	3.500	4.000	4.500
	• 441600 Erträge aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	900,00	900	900	900	900	900
6	Ertr. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.462,91	1.500	0	0	0	0
	• 442401 Erträge von ges. Sozialversicherungen	321,36	0	0	0	0	0
	• 442600 Erträge von sonst. öffentl. Bereich	3.133,55	1.000	0	0	0	0
	• 442800 Erträge von übrigen Bereichen	1.008,00	500	0	0	0	0
7	Ertr. sonstige ordentliche Erträge	45.638,28	50	50	50	50	50
	• 459000 Erträge sonstige aus lfd. Verw.tät.	45.638,28	50	50	50	50	50
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.049.187,24	1.301.800	1.128.950	1.138.450	1.158.950	1.179.450
	Aufwendungen						
11	Aufw. Personalaufwendungen	609.203,95	621.000	545.900	660.700	681.700	681.700
	• 502200 Aufw. Lohn der tariflich Beschäftigten	463.087,34	476.300	416.300	506.000	522.000	522.000
	• 503201 Aufw. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	35.037,99	37.000	32.400	40.000	41.500	41.500
	• 504200 Aufw. SozVersicherg.tarifl. Beschäftigte	97.269,36	100.000	89.000	106.500	110.000	110.000
	• 504900 Aufw. für Beiträge SV Sonstige	2.151,26	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 505101 Aufw. an BUG für Beihilfen Aktive	45,00	100	100	100	100	100
	• 506100 Personalnebenaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	• 507200 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	11.613,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	342.223,05	386.900	347.900	342.900	342.900	342.900
	• 522101 Aufw. für Energie, Wasser, Abwasser	14.780,96	27.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 523101 Aufw. für Unterh. Grdst. u. baul. Anl.	11.489,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 523301 Aufw. für Bewirtsch.Grdst.u. baul. Anl.	31.842,10	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 523605 Aufw. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	3.456,33	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 525502 Aufw. Kostenerstattung an Stadt	226.100,00	235.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	• 529001 Aufwand für Honorare	48.981,00	60.000	65.000	60.000	60.000	60.000
	• 529002 Aufw. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	900,00	900	900	900	900	900
	• 529903 Aufw. für Auftritte und Veranstaltungen	1.189,06	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 529904 Aufw. für Leistungen aus Spenden und Zuschüssen	3.484,00	0	0	0	0	0
14	Aufw. bilanzielle Abschreibungen	159.649,60	166.000	166.000	168.000	168.000	168.000
	• 574147 Aufw. f. Abschr. bebaute Grundstücke	141.118,11	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
	• 578306 Aufw. f. Abschr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	11.829,74	13.000	13.000	14.000	14.000	14.000
	• 578441 Abschreibungen auf GWG	6.701,75	8.000	8.000	9.000	9.000	9.000
17	Aufwendungen sonstige	46.941,39	53.100	53.300	53.400	53.400	53.400
	• 551201 Aufw. für Aus- u. Fortbildung,Umschulg.	153,75	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 551302 Aufw. f. Reisekostenerstattungen	64,00	500	500	500	500	500
	• 552101 Aufw. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.376,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 552131 Aufw. für Anmieten von bewegl. Gegenst.	0,00	100	100	100	100	100
	• 552502 Aufw. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	- 16,08	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	• 553101 Aufw. für Büro/GeschMaterial	818,16	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 553404 Aufw. für Telekommunikation, Telef./Handy	1.127,82	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 553601 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.333,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 553702 Aufw. für Bürgerschaftsentgelt	9.453,74	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 553911 Aufw. für sonstige Geschäftskosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 554111 Aufw. für Gebäudeversicherung	2.460,83	2.600	2.600	2.700	2.700	2.700
	• 554144 Aufw. für Unfallversicherungen	12.838,18	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 554203 Aufw. für Mitgliedsbeitr., Verbände u.a.	1.331,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	• 555600 Zuführungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	7.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
18	Summe Aufwendungen aus laufender Verw. tätigkeit	1.158.017,99	1.227.000	1.113.100	1.225.000	1.246.000	1.246.000
19	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 108.830,75	74.800	15.850	-86.550	-87.050	-66.550

Teilergebnishaushalt

2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
20	Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
	• 471507 Zinserträge von Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.588,45	74.900	43.300	42.200	41.200	40.200
	• 561507 Zinsaufw. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	400	300	200	200	200
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	43.588,45	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
	61100100-561701 Aufw. Zinsen für Investitionskredite	43.588,45	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	43.588,45	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
22	Finanzergebnis	- 43.588,45	- 74.800	-43.200	-42.100	-41.100	-40.100
23	ordentliches Jahresergebnis	- 152.419,20	0	-27.350	-128.650	-128.150	-106.650
27	Jahresergebnis (ohne interne Leistungsbeziehungen)	- 152.419,20	0	-27.350	-128.650	-128.150	-106.650
31	Jahresergebnis einschl. interne Leistungsbeziehungen	- 152.419,20	0	-27.350	-128.650	-128.150	-106.650

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Einzahlungen						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	740.172,64	1.020.350	849.000	838.000	838.000	838.000
	darin Einz. Zuweisungen lfd. Zwecke	740.172,64	1.020.350	849.000	838.000	838.000	838.000
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	35.172,64	33.000	44.000	33.000	33.000	33.000
	• 614201 Einz. Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 614500 Zuschüsse v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	700.000,00	982.350	800.000	800.000	800.000	800.000
4	Einz. öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	213.860,65	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	213.860,65	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
5	Einz. Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.404,80	3.900	3.900	4.400	4.900	5.400
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	2.504,80	3.000	3.000	3.500	4.000	4.500
	• 641600 Einz. aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	900,00	900	900	900	900	900
6	Einz. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.134,26	1.500	0	0	0	0
	• 642401 Einz. von ges. Sozialversicherungen	321,36	0	0	0	0	0
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	2.272,90	1.000	0	0	0	0
	• 642800 Einz. von übrigen Bereichen	540,00	500	0	0	0	0
7	Einz. sonstige Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
	• 659000 Einz. sonstige aus lfd. Verw.tät.	0,00	50	50	50	50	50
8	Einz. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
	• 671507 Zinseinz. von Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
9	Summe Einz. lfd. Verwaltungstätigkeit	960.572,35	1.255.900	1.083.050	1.092.550	1.113.050	1.133.550
	Auszahlungen						
10	Ausz. Personalaufwendungen	600.713,46	621.000	545.900	660.700	681.700	681.700
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	463.090,26	476.300	416.300	506.000	522.000	522.000
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	35.037,99	37.000	32.400	40.000	41.500	41.500
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	97.269,36	100.000	89.000	106.500	110.000	110.000
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	5.270,85	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	45,00	100	100	100	100	100
	• 706100 Personalnebenauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
12	Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	566.614,16	386.900	347.900	342.900	342.900	342.900
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	9.410,01	27.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	13.768,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 723301 Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	31.810,96	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 723605 ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	3.277,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 725502 Ausz. Kostenerstattung an Stadt	452.200,00	235.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	• 729001 Auszahlung für Honorare	50.815,00	60.000	65.000	60.000	60.000	60.000
	• 729002 Ausz. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	900,00	900	900	900	900	900
	• 729903 Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	1.120,58	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 729904 Ausz. für Leistungen aus Spenden und Zuschüssen	3.311,43	0	0	0	0	0
13	Ausz. Zinsen und sonstige Finanzzahlungen	43.676,53	74.900	43.300	42.200	41.200	40.200
	• 761507 Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	400	300	200	200	200
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	43.676,53	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
	61100100-761701 Ausz. Zinsen für Investitionskredite	43.676,53	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	43.676,53	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
16	Auszahlungen sonstige	30.727,46	46.100	46.300	46.400	46.400	46.400
	• 751201 Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	153,75	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 751302 Aus für Reisekostenerstattungen	64,00	500	500	500	500	500
	• 752101 Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.376,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 752131 Ausz. für Anmieten von bewegl.Gegenst.	0,00	100	100	100	100	100
	• 752502 Ausz. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	206,47	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	• 753101 Ausz. für Büro/GeschMaterial	818,16	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 753404 Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.145,08	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 753601 Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	2.333,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 753702 Ausz. für Bürgerschaftsentgelt	0,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 753911 Ausz. für sonstige Geschäftskosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 754111 Ausz. für Gebäudeversicherung	2.460,83	2.600	2.600	2.700	2.700	2.700
	• 754144 Ausz. für Unfallversicherungen	12.838,18	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 754203 Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.331,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit	1.241.731,61	1.128.900	983.400	1.092.200	1.112.200	1.111.200
18	Saldo Ein- und Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit	- 281.159,26	127.000	99.650	350	850	22.350
27	Ausz. für Erwerb bewegl. Anlagevermögens	7.991,34	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 782633 Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	7.162,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 782744 Ausz. Erwerb bewegl. Vermög. unter 1.000 €	829,00	2.000	0	0	0	0
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.991,34	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
32	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.991,34	- 6.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
33	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 289.150,60	121.000	95.650	-3.650	-3.150	18.350
35	Ausz. für die Tilgung von Krediten aus für Investitionen	45.755,97	67.500	50.000	51.500	53.000	54.500
	• 791701 Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	45.755,97	67.500	50.000	51.500	53.000	54.500
36	Saldo aus Einz. u. Ausz. aus Krediten für Investitionen	- 45.755,97	- 67.500	-50.000	-51.500	-53.000	-54.500
38	Saldo Einz. u. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	- 45.755,97	- 67.500	-50.000	-51.500	-53.000	-54.500
39	Veränderung der Finanzmittel	- 334.906,57	53.500	45.650	-55.150	-56.150	-36.150
	Kontrolle Einzahlungen (6) insgesamt	960.572,35	1.255.900	1.083.050	1.092.550	1.113.050	1.133.550
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	35.172,64	33.000	44.000	33.000	33.000	33.000
	• 614201 Einz. Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 614500 Zuschüsse v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	700.000,00	982.350	800.000	800.000	800.000	800.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	213.860,65	230.000	230.000	250.000	270.000	290.000
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	2.504,80	3.000	3.000	3.500	4.000	4.500
	• 641600 Einz. aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	900,00	900	900	900	900	900
	• 642401 Einz. von ges. Sozialversicherungen	321,36	0	0	0	0	0
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	2.272,90	1.000	0	0	0	0
	• 642800 Einz. von übrigen Bereichen	540,00	500	0	0	0	0
	• 659000 Einz. sonstige aus lfd. Verw.tät.	0,00	50	50	50	50	50
	• 671507 Zinseinz. von Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
	Kontrolle Auszahlungen (7) insgesamt	1.295.478,92	1.202.400	1.037.400	1.147.700	1.169.200	1.169.700
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	463.090,26	476.300	416.300	506.000	522.000	522.000
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	35.037,99	37.000	32.400	40.000	41.500	41.500
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	97.269,36	100.000	89.000	106.500	110.000	110.000
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	5.270,85	7.500	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	45,00	100	100	100	100	100
	• 706100 Personalnebenauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	9.410,01	27.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	13.768,35	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
• 723301	Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	31.810,96	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
• 723605	ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	3.277,83	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
• 725502	Ausz. Kostenerstattung an Stadt	452.200,00	235.000	200.000	200.000	200.000	200.000
• 729001	Auszahlung für Honorare	50.815,00	60.000	65.000	60.000	60.000	60.000
• 729002	Ausz. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	900,00	900	900	900	900	900
• 729903	Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	1.120,58	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 729904	Ausz. für Leistungen aus Spenden und Zuschüssen	3.311,43	0	0	0	0	0
• 751201	Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	153,75	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 751302	Aus für Reisekostenerstattungen	64,00	500	500	500	500	500
• 752101	Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.376,12	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
• 752131	Ausz. für Anmieten von bewegl.Gegenst.	0,00	100	100	100	100	100
• 752502	Ausz. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	206,47	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
• 753101	Ausz. für Büro/GeschMaterial	818,16	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
• 753404	Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.145,08	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
• 753601	Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	2.333,17	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
• 753702	Ausz. für Bürgerschaftsentgelt	0,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
• 753911	Ausz. für sonstige Geschäftskosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 754111	Ausz. für Gebäudeversicherung	2.460,83	2.600	2.600	2.700	2.700	2.700
• 754144	Ausz. für Unfallversicherungen	12.838,18	2.300	3.500	3.500	3.500	3.500
• 754203	Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.331,70	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
• 761507	Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	400	300	200	200	200
• 761701	Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	43.676,53	74.500	43.000	42.000	41.000	40.000
• 782633	Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	7.162,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
• 782744	Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. unter 1.000 €	829,00	2.000	0	0	0	0
• 791701	Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	45.755,97	67.500	50.000	51.500	53.000	54.500
Kontrolle Saldo = Veränderung der Finanzmittel		- 334.906,57	53.500	45.650	-55.150	-56.150	-36.150

STELLENÜBERSICHT

Produkt Nr.	PRODUKTPLAN Funktion	Lfd. Nr. der Stelle		Stelle Nr.	Zahl der Stellen 2021			Zahl der Stellen 2020			tatsächliche Stellenbesetzung am 30.06.2020			BEMERKUNGEN
		2021	VJ		EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ	
	Musikschule gGmbH													
	Musikschullehrer	1	1		9b	0,57		9b	0,57		9b	0,57		
	Musikschullehrer	2	2		9b	1		9b	1		-	-		freie Stelle
	Musikschullehrer/in	3	3		9b	0,94		9b	0,93		9b	0,93		
	Musikschullehrer/in	4	4		9b	0,87		9b	0,87		9b	0,87		
	Musikschullehrer	5	5		9b	0,97		9b	0,97		9b	0,67		
	Musikschullehrer/in	6	6		9b	0,91		9b	0,9		9b	1		
	Musikschullehrer/in	7	7		9b	0,96		9b	0,96		9b	0,96		
	Musikschullehrer/in	8	8		9b	1		9b	1		9b	1		
	Musikschullehrer/in	9	9		9b	0,96		9b	0,96		9b	1		
	Hausmeister	10	10		5	1		5	1		5	1		
	Reinigungsdienst	11	11		2	1	10,18	2	1	10,16	-	-	8	freie Stelle
						10,18	10,18		10,16	10,16		8	8	

Anmerkung: Stundenzahl der Musikschullehrer bei Vollbeschäftigung: 30 Stunden pro Woche