

**2021/1388/24**

**öffentlich**

Beschlussvorlage

24 - Stabsstelle Beteiligungsmanagement

Bericht erstattet: Dipl.-Kfm. Ralf Weber



## **Wirtschaftsplan 2022 Musikschule Homburg gGmbH**

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Aufsichtsrat Musikschule Homburg gGmbH (Vorberatung)	30.11.2021	N
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	01.12.2021	Ö
Stadtrat (Entscheidung)	16.12.2021	Ö
Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH (Entscheidung)	17.12.2021	N

### **Beschlussvorschlag**

Der Wirtschaftsplan 2022 der Musikschule Homburg gGmbH wird beschlossen.

### **Sachverhalt**

Der Wirtschaftsplan 2022 ist Grundlage für die laufende Arbeit der Musikschule Homburg. Nach dem Wirtschaftsplan benötigt der Betrieb der Musikschule einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 800 T€. Gleichzeitig werden Kosten an die Stadt erstattet für Überlassung von städtischem Personal. Diese Beträge sind im Haushalt der Stadt eingeplant.

Der Wirtschaftsplan weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -56 T€ aus, der durch das Eigenkapital der Gesellschaft abgedeckt ist. Die Rückführung in den städt. Haushalt ist noch in der Prüfung und schlägt sich im Wirtschaftsplan nicht nieder.

### **Anlage/n**

- 1 Wirtschaftsplan\_Musikschule\_Homburg\_gGmbH\_2022 (öffentlich)



# **Wirtschaftsplan**

**2022**

**Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH**



## **A. Vorwort zum Wirtschaftsplan 2022**

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH hat - wie vom Aufsichtsrat am 21.04.2021 und vom Stadtrat der Kreisstadt Homburg am 20.05.2021 empfohlen - den Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 am 28.05.2021 beschlossen.

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. Dies konnte jedoch noch nicht umgesetzt werden, weil nicht alle damit zu prüfenden Fragen geklärt werden konnten. Daher soll die Rückgliederung ab 2023 erfolgen. 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.

Im Jahr 2022 ist in der laufenden Verwaltung ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von 800.000 € von Seiten der Kreisstadt Homburg an die Musikschule Homburg gGmbH eingeplant. 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 sowie der Zinsaufwendungen. Die Aufwendungen für Abschreibungen werden über den Betriebskostenzuschuss seit 2021 nicht mehr ausgeglichen. Aus diesem Grund entsteht ein Jahresfehlbetrag in Höhe von – 56.050 EUR. Der geplante Jahresfehlbetrag ist durch das Eigenkapital der Gesellschaft gedeckt.

Die Geschäftsführerin der Musikschule Homburg gGmbH wird über die Steigerung des Kostendeckungsgrades – wie durch die Haushaltsstrukturkommission ebenfalls empfohlen – zum neuen Schuljahr 2022 ein Konzept entwickeln. Aufgrund der besonderen Situation während der Pandemie, wurde eine Gebührenerhöhung bisher nicht durchgeführt. Diese soll im 2. Halbjahr 2022 erfolgen, in den Planansätzen ist noch keine Erhöhung berücksichtigt.

Im Jahr 2022 sollen 4 Honorarkräfte mit mtl. rund 58 Unterrichtsstunden als Tarifbeschäftigte übernommen werden. Die Kosten wurden bereits im Wirtschaftsplan 2022 eingeplant.

Die Prüfung des Verwendungsnachweises der Einzelmaßnahme „Musikschule“ im Programmbereich Stadtumbau West der Städtebauförderung durch das Ministerium für Inneres, Bauen und Sport in Saarbrücken steht immer noch aus. Evtl. können noch rd. 310.000 Euro an Fördermittel für die Sanierung der Bestandsgebäude, den Verbindungsbau und die Außenanlagen ausbezahlt werden.

Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2020 weist das Bilanzkonto 202150 „Rücklage Spendengelder“ ein Betrag von 17.384,02 Euro aus. Eine Planung von Spendengeldern in 2022 und Folgejahren erfolgt nicht.

Die wirtschaftsplanmäßige Darstellung erfolgt unter dem Produkt 25053000. Die Ergebnis- und Finanzkonten sind in der Anlage F detailliert aufgeführt.

Homburg, den 12.11.2021

(Carola Ulrich)  
Geschäftsführerin

## B. Festsetzungen des Wirtschaftsplanes 2022

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH hat nach Beratung im Aufsichtsrat am 30.11.2021 und nach Beschlussfassung durch den Stadtrat der Kreisstadt Homburg vom 16.12.2021 den Wirtschaftsplan 2022 wie folgt festgesetzt:

### § 1 Erfolgs- und Finanzplan

	<u>2022</u> <u>EUR</u>
<b>Der Erfolgsplan wird festgesetzt</b>	
in den Erträgen auf	1.138.550
in den Aufwendungen auf	<u>1.194.600</u>
<b>Saldo Ergebniskonten (Jahresfehlbetrag)</b>	<u>-56.050</u>
<b>Der Finanzplan wird festgesetzt</b>	
in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.550
in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.024.600</u>
<b>Saldo Finanzkonten aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<u>67.950</u>
in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>4.000</u>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	- <u>4.000</u>
in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>51.500</u>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	- <u>51.500</u>
<b>§ 2 Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen</b>	

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 17. Dezember 2021 beschlossene Stellenplan der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH.

Homburg, den 17.12.2021

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

<b>Budget-Nr.</b>	<b>Budget - Bezeichnung</b>
<b><u>Produktbudget:</u></b>	
250500	PB Musikschule
<b><u>Querschnittsbudget:</u></b>	
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
<b><u>Investbudget:</u></b>	
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				
	2021	2022	2023	2024	2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Einnahmen</u>					
Zinserträge (Einheitskasse)	100	100	100	100	100
Betriebskostenzuschuss für die lfd. Verwaltungstätigkeit	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Investitionszuschuss	0	0	0	0	0
<u>Ausgaben</u>					
Verwaltungskostenerstattung an Stadt	200.000	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 2022: 800.000 Euro**

**E. Ergebnis- und Finanzhaushalt 2022**

siehe Anlagen

**F. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2022**

siehe Anlagen

**G. Stellenübersicht 2022**

siehe Anlage

### Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.185,31	895.000	884.000	884.000	884.000	884.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.384,20	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.296,00	3.900	4.400	4.900	5.400	5.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	838,64	0	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	15.197,00	50	50	50	50	50
8	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.367.901,15</b>	<b>1.128.950</b>	<b>1.138.450</b>	<b>1.158.950</b>	<b>1.179.450</b>	<b>1.179.450</b>
11	Personalaufwendungen	553.161,36	545.900	623.200	623.200	623.200	623.200
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	297.357,92	347.900	312.900	307.900	307.900	307.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	156.162,86	166.000	163.000	163.000	163.000	163.000
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	34.788,66	53.300	53.400	53.400	53.400	53.400
<b>18</b>	<b>Summe Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.041.470,80</b>	<b>1.113.100</b>	<b>1.152.500</b>	<b>1.147.500</b>	<b>1.147.500</b>	<b>1.147.500</b>
<b>19</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>326.430,35</b>	<b>15.850</b>	<b>-14.050</b>	<b>11.450</b>	<b>31.950</b>	<b>31.950</b>
20	Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42.523,34	43.300	42.100	41.100	40.100	40.100
<b>22</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 42.523,34</b>	<b>- 43.200</b>	<b>-42.000</b>	<b>-41.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>23</b>	<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>283.907,01</b>	<b>- 27.350</b>	<b>-56.050</b>	<b>-29.550</b>	<b>-8.050</b>	<b>-8.050</b>
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>26</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>283.907,01</b>	<b>- 27.350</b>	<b>-56.050</b>	<b>-29.550</b>	<b>-8.050</b>	<b>-8.050</b>
	Kontrolle Ergebnis	283.907,01	- 27.350	-56.050	-29.550	-8.050	-8.050
		0,00	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0

### Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.061.458,38	849.000	838.000	838.000	838.000	838.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.620,70	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.353,50	3.900	4.400	4.900	5.400	5.400
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.751,24	0	0	0	0	0
7	Sonstige Einzahlungen	45.638,28	50	50	50	50	50
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
<b>9</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.325.822,10</b>	<b>1.083.050</b>	<b>1.092.550</b>	<b>1.113.050</b>	<b>1.133.550</b>	<b>1.133.550</b>
10	Personalauszahlungen	545.377,37	545.900	623.200	623.200	623.200	623.200
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	301.556,66	347.900	312.900	307.900	307.900	307.900
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	42.613,47	43.300	42.100	41.100	40.100	40.100
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	34.416,83	46.300	46.400	46.400	46.400	46.400
<b>17</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>923.964,33</b>	<b>983.400</b>	<b>1.024.600</b>	<b>1.018.600</b>	<b>1.017.600</b>	<b>1.017.600</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus Ein- und Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>401.857,77</b>	<b>99.650</b>	<b>67.950</b>	<b>94.450</b>	<b>115.950</b>	<b>115.950</b>
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
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	4.920,54	4.000	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
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.920,54</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>32</b>	<b>Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.920,54</b>	<b>- 4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>396.937,23</b>	<b>95.650</b>	<b>63.950</b>	<b>90.450</b>	<b>111.950</b>	<b>111.950</b>
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	46.819,03	50.000	51.500	53.000	54.500	54.500
<b>36</b>	<b>Saldo aus Ein- u. Ausz. aus Krediten für Investitionen</b>	<b>- 46.819,03</b>	<b>- 50.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>-53.000</b>	<b>-54.500</b>	<b>-54.500</b>
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
<b>38</b>	<b>Saldo aus Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 46.819,03</b>	<b>- 50.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>-53.000</b>	<b>-54.500</b>	<b>-54.500</b>
39	Veränderung der Finanzmittel	350.118,20	45.650	12.450	37.450	57.450	57.450
<b>40</b>	<b>Bestand an Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
41	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	350.118,20	45.650	12.450	37.450	57.450	57.450

## Teilergebnishaushalt

### 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
	<b>Erträge</b>						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.185,31	895.000	884.000	884.000	884.000	884.000
	Ertr. Zuweisungen lfd. Zwecke	1.098.278,15	849.000	838.000	838.000	838.000	838.000
	• 414100 Erträge Zuweisungen Land lfd. Zwecke	44.226,47	44.000	33.000	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
	• 414203 Erträge Zuweisungen Kreis einmalige Zwecke	- 3.367,52	0	0	0	0	0
	• 414500 Zuschüsse v.verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	1.052.419,20	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	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	212.384,20	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
	• 432102 Erträge Benutzungsentgelte	212.384,20	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
5	Ertr. privatrechtl. Leistungsentgelte	3.296,00	3.900	4.400	4.900	5.400	5.400
	• 441101 Erträge aus Mieten und Pachten	3.296,00	3.000	3.500	4.000	4.500	4.500
	• 441600 Erträge aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	0,00	900	900	900	900	900
6	Ertr. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	838,64	0	0	0	0	0
	• 442600 Erträge von sonst. öffentl. Bereich	694,64	0	0	0	0	0
	• 442800 Erträge von übrigen Bereichen	144,00	0	0	0	0	0
7	Ertr. sonstige ordentliche Erträge	15.197,00	50	50	50	50	50
	• 456100 Auflösung von Rückstellungen/Altersteilzeit	15.197,00	0	0	0	0	0
	• 459000 Erträge sonstige aus lfd. Verw.tät.	0,00	50	50	50	50	50
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.367.901,15</b>	<b>1.128.950</b>	<b>1.138.450</b>	<b>1.158.950</b>	<b>1.179.450</b>	<b>1.179.450</b>
	<b>Aufwendungen</b>						
11	Aufw. Personalaufwendungen	553.161,36	545.900	623.200	623.200	623.200	623.200
	• 502200 Aufw. Lohn der tariflich Beschäftigten	427.988,21	416.300	475.000	475.000	475.000	475.000
	• 503201 Aufw. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	32.464,18	32.400	38.000	38.000	38.000	38.000
	• 504200 Aufw. SozVersicherg.tarifl. Beschäftigte	90.743,53	89.000	102.000	102.000	102.000	102.000
	• 504900 Aufw. für Beiträge SV Sonstige	1.929,44	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 505101 Aufw. an BUG für Beihilfen Aktive	36,00	100	100	100	100	100
	• 506100 Personalnebenaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	297.357,92	347.900	312.900	307.900	307.900	307.900
	• 522101 Aufw. für Energie, Wasser, Abwasser	12.190,93	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

## Teilergebnishaushalt

### 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 523101 Aufw. für Unterh. Grdst. u. baul. Anl.	13.878,95	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
	• 523301 Aufw. für Bewirtsch.Grdst.u. baul. Anl.	30.938,47	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 523605 Aufw. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	5.149,58	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 525502 Aufw. Kostenerstattung an Stadt	178.903,14	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	• 529001 Aufwand für Honorare	55.998,00	65.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 529002 Aufw. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	0,00	900	900	900	900	900
	• 529903 Aufw. für Auftritte und Veranstaltungen	298,85	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Aufw. bilanzielle Abschreibungen	156.162,86	166.000	163.000	163.000	163.000	163.000
	• 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	12.154,05	13.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 578441 Abschreibungen auf GWG	2.890,70	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	Aufwendungen sonstige	34.788,66	53.300	53.400	53.400	53.400	53.400
	• 551201 Aufw. für Aus- u. Fortbildung,Umschulg.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 551302 Aufw. f. Reisekostenerstattungen	122,50	500	500	500	500	500
	• 552101 Aufw. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.469,88	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	326,09	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	• 553101 Aufw. für Büro/GeschMaterial	967,45	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 553404 Aufw. für Telekommunikation, Telef./Handy	1.260,27	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 553601 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	534,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 553702 Aufw. für Bürgerschaftsentgelt	9.223,69	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 553911 Aufw. für sonstige Geschäftskosten	519,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 554111 Aufw. für Gebäudeversicherung	2.533,36	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	• 554144 Aufw. für Unfallversicherungen	1.521,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 554203 Aufw. für Mitgliedsbeitr., Verbände u.a.	1.310,30	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	<b>Summe Aufwendungen aus laufender Verw. tätigkeit</b>	<b>1.041.470,80</b>	<b>1.113.100</b>	<b>1.152.500</b>	<b>1.147.500</b>	<b>1.147.500</b>	<b>1.147.500</b>
19	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>326.430,35</b>	<b>15.850</b>	<b>-14.050</b>	<b>11.450</b>	<b>31.950</b>	<b>31.950</b>
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	42.523,34	43.300	42.100	41.100	40.100	40.100

### Teilergebnishaushalt

#### 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 561507 Zinsaufw. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	300	100	100	100	100
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	42.523,34	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
	61100100-561701 Aufw. Zinsen für Investitionskredite	42.523,34	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	42.523,34	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
<b>22</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 42.523,34</b>	<b>- 43.200</b>	<b>-42.000</b>	<b>-41.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
<b>23</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>283.907,01</b>	<b>- 27.350</b>	<b>-56.050</b>	<b>-29.550</b>	<b>-8.050</b>	<b>-8.050</b>
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis (ohne interne Leistungsbeziehungen)</b>	<b>283.907,01</b>	<b>- 27.350</b>	<b>-56.050</b>	<b>-29.550</b>	<b>-8.050</b>	<b>-8.050</b>
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis einschl. interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>283.907,01</b>	<b>- 27.350</b>	<b>-56.050</b>	<b>-29.550</b>	<b>-8.050</b>	<b>-8.050</b>

## Teilfinanzhaushalt

### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
	<b>Einzahlungen</b>						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.061.458,38	849.000	838.000	838.000	838.000	838.000
	darin Einz. Zuweisungen lfd. Zwecke	1.061.458,38	849.000	838.000	838.000	838.000	838.000
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	44.226,47	44.000	33.000	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
	• 614203 Einz. Zuweisungen Kreis einmalige Zwecke	- 3.367,52	0	0	0	0	0
	• 614500 Zuschüsse v.verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	1.015.599,43	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
4	Einz. öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	212.620,70	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	212.620,70	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
5	Einz. Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.353,50	3.900	4.400	4.900	5.400	5.400
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	3.353,50	3.000	3.500	4.000	4.500	4.500
	• 641600 Einz. aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	0,00	900	900	900	900	900
6	Einz. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.751,24	0	0	0	0	0
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	2.139,24	0	0	0	0	0
	• 642800 Einz. von übrigen Bereichen	612,00	0	0	0	0	0
7	Einz. sonstige Verwaltungstätigkeit	45.638,28	50	50	50	50	50
	• 659000 Einz. sonstige aus lfd. Verw.tät.	45.638,28	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
<b>9</b>	<b>Summe Einz. lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.325.822,10</b>	<b>1.083.050</b>	<b>1.092.550</b>	<b>1.113.050</b>	<b>1.133.550</b>	<b>1.133.550</b>
	<b>Auszahlungen</b>						
10	Ausz. Personalaufwendungen	545.377,37	545.900	623.200	623.200	623.200	623.200
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	427.996,54	416.300	475.000	475.000	475.000	475.000
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	32.464,18	32.400	38.000	38.000	38.000	38.000
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	84.979,57	89.000	102.000	102.000	102.000	102.000
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	- 98,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	36,00	100	100	100	100	100
	• 706100 Personalnebenauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
12	Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	301.556,66	347.900	312.900	307.900	307.900	307.900
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	12.708,81	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	18.271,34	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
	• 723301 Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	30.281,75	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 723605 ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	5.124,29	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	• 725502 Ausz. Kostenerstattung an Stadt	178.903,14	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	• 729001 Auszahlung für Honorare	55.800,00	65.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 729002 Ausz. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	0,00	900	900	900	900	900
	• 729903 Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	467,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Ausz. Zinsen und sonstige Finanzzahlungen	42.613,47	43.300	42.100	41.100	40.100	40.100
	• 761507 Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	300	100	100	100	100
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	42.613,47	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
	61100100-761701 Ausz. Zinsen für Investitionskredite	42.613,47	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	42.613,47	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
16	Auszahlungen sonstige	34.416,83	46.300	46.400	46.400	46.400	46.400
	• 751201 Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 751302 Aus für Reisekostenerstattungen	122,50	500	500	500	500	500
	• 752101 Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.469,88	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	6.732,60	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	• 753101 Ausz. für Büro/GeschMaterial	967,45	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 753404 Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.251,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 753601 Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	534,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 753702 Ausz. für Bürgschaftsentgelt	9.453,74	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 753911 Ausz. für sonstige Geschäftskosten	519,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 754111 Ausz. für Gebäudeversicherung	2.533,36	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
	• 754144 Ausz. für Unfallversicherungen	1.521,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 754203 Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.310,30	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit</b>	<b>923.964,33</b>	<b>983.400</b>	<b>1.024.600</b>	<b>1.018.600</b>	<b>1.017.600</b>	<b>1.017.600</b>
18	<b>Saldo Ein- und Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit</b>	<b>401.857,77</b>	<b>99.650</b>	<b>67.950</b>	<b>94.450</b>	<b>115.950</b>	<b>115.950</b>
27	Ausz. für Erwerb bewegl. Anlagevermögens	4.920,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 782633 Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	2.794,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 782744 Ausz.Erwerb bewegl.Vermög. unter 1.000 €	2.126,00	0	0	0	0	0

### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.920,54</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>32</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 4.920,54</b>	<b>- 4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>396.937,23</b>	<b>95.650</b>	<b>63.950</b>	<b>90.450</b>	<b>111.950</b>	<b>111.950</b>
35	Ausz. für die Tilgung von Krediten aus für Investitionen	46.819,03	50.000	51.500	53.000	54.500	54.500
	• 791701 Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	46.819,03	50.000	51.500	53.000	54.500	54.500
36	Saldo aus Einz. u. Ausz. aus Krediten für Investitionen	- 46.819,03	- 50.000	-51.500	-53.000	-54.500	-54.500
<b>38</b>	<b>Saldo Einz. u. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 46.819,03</b>	<b>- 50.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>-53.000</b>	<b>-54.500</b>	<b>-54.500</b>
<b>39</b>	<b>Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>350.118,20</b>	<b>45.650</b>	<b>12.450</b>	<b>37.450</b>	<b>57.450</b>	<b>57.450</b>
	Kontrolle Einzahlungen (6) insgesamt	1.325.822,10	1.083.050	1.092.550	1.113.050	1.133.550	1.133.550
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	44.226,47	44.000	33.000	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
	• 614203 Einz. Zuweisungen Kreis einmalige Zwecke	- 3.367,52	0	0	0	0	0
	• 614500 Zuschüsse v.verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	1.015.599,43	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	212.620,70	230.000	250.000	270.000	290.000	290.000
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	3.353,50	3.000	3.500	4.000	4.500	4.500
	• 641600 Einz. aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	0,00	900	900	900	900	900
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	2.139,24	0	0	0	0	0
	• 642800 Einz. von übrigen Bereichen	612,00	0	0	0	0	0
	• 659000 Einz. sonstige aus lfd. Verw.tät.	45.638,28	50	50	50	50	50
	• 671507 Zinseinz. von Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
	Kontrolle Auszahlungen (7) insgesamt	975.703,90	1.037.400	1.080.100	1.075.600	1.076.100	1.076.100
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	427.996,54	416.300	475.000	475.000	475.000	475.000
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	32.464,18	32.400	38.000	38.000	38.000	38.000
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	84.979,57	89.000	102.000	102.000	102.000	102.000
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	- 98,92	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	36,00	100	100	100	100	100
	• 706100 Personalnebenauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	12.708,81	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	18.271,34	20.000	25.000	20.000	20.000	20.000
	• 723301 Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	30.281,75	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000

### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
• 723605	ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	5.124,29	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
• 725502	Ausz. Kostenerstattung an Stadt	178.903,14	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
• 729001	Auszahlung für Honorare	55.800,00	65.000	25.000	25.000	25.000	25.000
• 729002	Ausz. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	0,00	900	900	900	900	900
• 729903	Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	467,33	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 751201	Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 751302	Aus für Reisekostenerstattungen	122,50	500	500	500	500	500
• 752101	Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.469,88	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	6.732,60	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
• 753101	Ausz. für Büro/GeschMaterial	967,45	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
• 753404	Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.251,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
• 753601	Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	534,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
• 753702	Ausz. für Bürgerschaftsentgelt	9.453,74	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
• 753911	Ausz. für sonstige Geschäftskosten	519,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 754111	Ausz. für Gebäudeversicherung	2.533,36	2.600	2.700	2.700	2.700	2.700
• 754144	Ausz. für Unfallversicherungen	1.521,07	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
• 754203	Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.310,30	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
• 761507	Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	300	100	100	100	100
• 761701	Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	42.613,47	43.000	42.000	41.000	40.000	40.000
• 782633	Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	2.794,54	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
• 782744	Ausz.Erwerb bewegl.Vermög. unter 1.000 €	2.126,00	0	0	0	0	0
• 791701	Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	46.819,03	50.000	51.500	53.000	54.500	54.500
Kontrolle Saldo = Veränderung der Finanzmittel		350.118,20	45.650	12.450	37.450	57.450	57.450

# STELLENÜBERSICHT

Lfd. Nr. der Stelle		Stelle Nr.	PRODUKTPLAN Funktion	Produkt Nr.	Zahl der Stellen 2022			Zahl der Stellen 2021			tatsächliche Stellenbesetzung am 30.06.2021			Arbeitszeit %	BEMERKUNGEN
2022	2021				EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ		
			Musikschule gGmbH												
1	1		Musikschullehrer		9b	0,64		9b	0,57		9b	0,57		0,64	ab 01.09.21 freie Stelle, ab 01.01.22 TZ 0,64
2	2		Musikschullehrer		9b	1		9b	1		-	-			freie Stelle, ab 01.01.22 besetzt
3	3		Musikschullehrer/in		9b	0,96		9b	0,94		9b	0,94		0,96	
4	4		Musikschullehrer/in		9b	0,85		9b	0,87		9b	0,85		0,85	
5	5		Musikschullehrer		9b	0,97		9b	0,97		9b	0,67		0,97	
6	6		Musikschullehrer/in		9b	0,9		9b	0,91		9b	0,91		0,9	
7	7		Musikschullehrer/in		9b	0,81		9b	0,96		9b	0,81		0,81	
8	8		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	1			
9	9		Musikschullehrer/in		9b	0,96		9b	0,96		9b	1		0,96	
10	10		Hausmeister		5	1		5	1		5	1			
11	11		Reinigungsdienst		2	1	10,09	2	1	10,18	-	-	7,75		freie Stelle
							10,09			10,18			7,75		

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