

**2022/0467/200**

**öffentlich**

Beschlussvorlage

200 - Haushaltsangelegenheiten

Bericht erstattet: Michael Brass



## **Wirtschaftsplan 2023 Musikschule Homburg gGmbH**

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Aufsichtsrat Musikschule Homburg gGmbH (Vorberatung)	22.11.2022	N
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	30.11.2022	Ö
Stadtrat (Entscheidung)	15.12.2022	Ö
Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH (Entscheidung)	16.12.2022	N

### **Beschlussvorschlag**

Der Wirtschaftsplan 2023 der Musikschule Homburg gGmbH wird beschlossen.

### **Sachverhalt**

Der Wirtschaftsplan 2023 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.

Die Rückführung in den städt. Haushalt ist noch in der Prüfung und schlägt sich im Wirtschaftsplan nicht nieder.

### **Anlage/n**

- 1 Wirtschaftsplan final (öffentlich)



# **Wirtschaftsplan**

**2023**

**Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH**



## **A. Vorwort zum Wirtschaftsplan 2023**

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH hat - wie vom Aufsichtsrat am 22.11.2022 und vom Stadtrat der Kreisstadt Homburg am 15.12.2022 empfohlen - den Wirtschaftsplan für das Jahr 2023 am 16.12.2022 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 2024 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 2023 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 Personalkosten, der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten des Musikschulgebäudes, der Kosten für die Geschäftsbesorgung im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der Stadt Homburg sowie der Zinsaufwendungen.

Im Jahr 2023 sollen 3 Honorarkräfte einen Zeitvertrag erhalten. Die Kosten wurden bereits im Wirtschaftsplan 2023 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.

Um die steigenden Energiepreise aufzufangen, wurde der Ansatz im Bereich Bewirtschaftung entsprechend erhöht.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2021 liegt derzeit den Steuerberatern Lintz, Welsch und Kollegen zur Prüfung vor.

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

Homburg, den 16.12.2022

(Carola Ulrich)  
Geschäftsführerin

## B. Festsetzungen des Wirtschaftsplanes 2023

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH hat nach Beratung im Aufsichtsrat am 22.11.2022 und nach Beschlussfassung durch den Stadtrat der Kreisstadt Homburg vom 15.12.2022 den Wirtschaftsplan 2023 wie folgt festgesetzt:

### § 1 Erfolgs- und Finanzplan

	<b>2023</b>
	<b><u>EUR</u></b>
<b>Der Erfolgsplan wird festgesetzt</b>	
in den Erträgen auf	<b>1.169.050</b>
in den Aufwendungen auf	<b><u>1.169.050</u></b>
<b>Saldo Ergebniskonten</b>	<b><u>0</u></b>
<b>Der Finanzplan wird festgesetzt</b>	
in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>1.127.050</b>
in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b><u>999.050</u></b>
<b>Saldo Finanzkonten aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>128.000</b>
in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>0</b>
in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b><u>5.000</u></b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- <u>5.000</u></b>
in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<b>0</b>
in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<b><u>51.000</u></b>
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- <u>51.000</u></b>

## **§ 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 22. November 2022 beschlossene Stellenplan der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH.

Homburg, den 16.12.2022

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
<b>Produktbudget:</b>	
250500	PB Musikschule
<b>Querschnittsbudget:</b>	
8101	QB Hauptabteilung
8103	QB Vergabewesen, Zentrale Beschaffung
8111	QB Personalkosten
8202	QB Kämmererei bes. zugewiesene Aufgaben
8204	QB Bilanzielle Abschreibungen u. Aufgaben Finanzbuchhaltung
8440	QB zweckgebundene Zuschüsse und Spenden
8651	QB Gebäudebewirtschaftung
8652	QB Gebäudeunterhaltung
<b>Investbudget:</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				
	2022	2023	2024	2025	2026
	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	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
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 2023: 800.000 Euro**

**E. Ergebnis- und Finanzhaushalt 2023**

siehe Anlagen

**F. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2023**

siehe Anlagen

**G. Stellenübersicht 2023**

siehe Anlage

### Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	888.384,43	884.000	894.000	894.000	894.000	894.000
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.941,85	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.929,00	4.400	4.900	4.900	4.900	4.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416,24	0	0	0	0	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	16.216,00	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>1.114.887,52</b>	<b>1.138.450</b>	<b>1.168.950</b>	<b>1.168.950</b>	<b>1.168.950</b>	<b>1.168.950</b>
11	Personalaufwendungen	533.998,20	623.200	621.600	621.600	621.600	621.600
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.097,74	312.900	290.000	290.000	290.000	290.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	155.495,61	163.000	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	34.681,39	53.400	52.700	52.700	52.700	52.700
<b>18</b>	<b>Summe Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.050.272,94</b>	<b>1.152.500</b>	<b>1.127.300</b>	<b>1.127.300</b>	<b>1.127.300</b>	<b>1.127.300</b>
<b>19</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.614,58</b>	<b>- 14.050</b>	<b>41.650</b>	<b>41.650</b>	<b>41.650</b>	<b>41.650</b>
20	Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41.433,48	42.100	41.750	41.750	41.750	41.750
<b>22</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 41.433,48</b>	<b>- 42.000</b>	<b>-41.650</b>	<b>-41.650</b>	<b>-41.650</b>	<b>-41.650</b>
<b>23</b>	<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>23.181,10</b>	<b>- 56.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>23.181,10</b>	<b>- 56.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Kontrolle Ergebnis	23.181,10	- 56.050	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.002.896,47	838.000	852.000	852.000	852.000	852.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.001,13	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.874,00	4.400	4.900	4.900	4.900	4.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416,24	0	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
<b>9</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.213.187,84</b>	<b>1.092.550</b>	<b>1.127.050</b>	<b>1.127.050</b>	<b>1.127.050</b>	<b>1.127.050</b>
10	Personalauszahlungen	539.144,91	623.200	621.600	621.600	621.600	621.600
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.297,76	312.900	290.000	290.000	290.000	290.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	41.525,70	42.100	41.750	41.750	41.750	41.750
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	31.759,89	46.400	45.700	45.700	45.700	45.700
<b>17</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>928.728,26</b>	<b>1.024.600</b>	<b>999.050</b>	<b>999.050</b>	<b>999.050</b>	<b>999.050</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus Ein- und Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>284.459,58</b>	<b>67.950</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</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	0,00	4.000	5.000	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>0,00</b>	<b>4.000</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>

### Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
<b>32</b>	<b>Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>284.459,58</b>	<b>63.950</b>	<b>123.000</b>	<b>124.000</b>	<b>124.000</b>	<b>124.000</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	47.906,80	51.500	51.000	51.000	51.000	51.000
<b>36</b>	<b>Saldo aus Ein- u. Ausz. aus Krediten für Investitionen</b>	<b>- 47.906,80</b>	<b>- 51.500</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</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>- 47.906,80</b>	<b>- 51.500</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>
39	Veränderung der Finanzmittel	236.552,78	12.450	72.000	73.000	73.000	73.000
<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	236.552,78	12.450	72.000	73.000	73.000	73.000

## Teilergebnishaushalt

### 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	<b>Erträge</b>						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	888.384,43	884.000	894.000	894.000	894.000	894.000
	Ertr. Zuweisungen lfd. Zwecke	850.477,27	838.000	852.000	852.000	852.000	852.000
	• 414100 Erträge Zuweisungen Land lfd. Zwecke	40.247,27	33.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 414201 Erträge Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	10.230,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 414500 Zuschüsse v.verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	800.000,00	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	61100100-416001 Ertr. Auflösung Sonderposten Zuwendgen	37.907,16	46.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 416001 Ertr. Auflösg.Sonderposten Zuwendgen	37.907,16	46.000	42.000	42.000	42.000	42.000
4	Ertr. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.941,85	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	• 432102 Erträge Benutzungsentgelte	206.941,85	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Ertr. privatrechtl. Leistungsentgelte	2.929,00	4.400	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 441101 Erträge aus Mieten und Pachten	2.929,00	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 441600 Erträge aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	0,00	900	900	900	900	900
6	Ertr. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416,24	0	0	0	0	0
	• 442600 Erträge von sonst. öffentl. Bereich	416,24	0	0	0	0	0
7	Ertr. sonstige ordentliche Erträge	16.216,00	50	50	50	50	50
	• 456100 Auflösung von Rückstellungen/Altersteilzeit	16.216,00	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>1.114.887,52</b>	<b>1.138.450</b>	<b>1.168.950</b>	<b>1.168.950</b>	<b>1.168.950</b>	<b>1.168.950</b>
	<b>Aufwendungen</b>						
11	Aufw. Personalaufwendungen	533.998,20	623.200	621.600	621.600	621.600	621.600
	• 502200 Aufw. Lohn der tariflich Beschäftigten	411.719,55	475.000	482.100	482.100	482.100	482.100
	• 503201 Aufw. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	31.580,09	38.000	38.900	38.900	38.900	38.900
	• 504200 Aufw. SozVersicherg.tarifl. Beschäftigte	87.823,17	102.000	92.400	92.400	92.400	92.400
	• 504900 Aufw. für Beiträge SV Sonstige	2.847,39	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 505101 Aufw. an BUG für Beihilfen Aktive	28,00	100	100	100	100	100
	• 506100 Personalnebenaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	326.097,74	312.900	290.000	290.000	290.000	290.000
	• 522101 Aufw. für Energie, Wasser, Abwasser	14.286,56	20.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 523101 Aufw. für Unterh. Grdst. u. baul. Anl.	23.075,48	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000

## Teilergebnishaushalt

### 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 523301 Aufw. für Bewirtsch.Grdst.u. baul. Anl.	37.490,55	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 523605 Aufw. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	4.813,87	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 525502 Aufw. Kostenerstattung an Stadt	178.500,00	200.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	• 529001 Aufwand für Honorare	67.794,00	25.000	0	0	0	0
	• 529002 Aufw. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	0,00	900	0	0	0	0
	• 529903 Aufw. für Auftritte und Veranstaltungen	137,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Aufw. bilanzielle Abschreibungen	155.495,61	163.000	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	12.166,87	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 578441 Abschreibungen auf GWG	2.210,63	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	Aufwendungen sonstige	34.681,39	53.400	52.700	52.700	52.700	52.700
	• 551201 Aufw. für Aus- u. Fortbildung,Umschulg.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 551302 Aufw. f. Reisekostenerstattungen	7,00	500	500	500	500	500
	• 552101 Aufw. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.564,57	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	209,20	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	• 553101 Aufw. für Büro/GeschMaterial	681,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 553404 Aufw. für Telekommunikation, Telef./Handy	1.256,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 553601 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	278,46	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 553702 Aufw. für Bürgerschaftsentgelt	8.988,24	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 553911 Aufw. für sonstige Geschäftskosten	611,49	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 554111 Aufw. für Gebäudeversicherung	0,00	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 554144 Aufw. für Unfallversicherungen	4.579,80	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 554203 Aufw. für Mitgliedsbeitr., Verbände u.a.	1.504,18	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>1.050.272,94</b>	<b>1.152.500</b>	<b>1.127.300</b>	<b>1.127.300</b>	<b>1.127.300</b>	<b>1.127.300</b>
19	<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.614,58</b>	<b>- 14.050</b>	<b>41.650</b>	<b>41.650</b>	<b>41.650</b>	<b>41.650</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	41.433,48	42.100	41.750	41.750	41.750	41.750
	• 561507 Zinsaufw. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100

### Teilergebnishaushalt

#### 2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	41.433,48	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
	61100100-561701 Aufw. Zinsen für Investitionskredite	41.433,48	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	41.433,48	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
<b>22</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>- 41.433,48</b>	<b>- 42.000</b>	<b>-41.650</b>	<b>-41.650</b>	<b>-41.650</b>	<b>-41.650</b>
<b>23</b>	<b>ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>23.181,10</b>	<b>- 56.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27</b>	<b>Jahresergebnis (ohne interne Leistungsbeziehungen)</b>	<b>23.181,10</b>	<b>- 56.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis einschl. interne Leistungsbeziehungen</b>	<b>23.181,10</b>	<b>- 56.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	<b>Einzahlungen</b>						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.002.896,47	838.000	852.000	852.000	852.000	852.000
	darin Einz. Zuweisungen lfd. Zwecke	1.002.896,47	838.000	852.000	852.000	852.000	852.000
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	40.247,27	33.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 614201 Einz. Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	10.230,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 614500 Zuschüsse v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	952.419,20	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
4	Einz. öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	207.001,13	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	207.001,13	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Einz. Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.874,00	4.400	4.900	4.900	4.900	4.900
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	2.874,00	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 641600 Einz. aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	0,00	900	900	900	900	900
6	Einz. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	416,24	0	0	0	0	0
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	416,24	0	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
<b>9</b>	<b>Summe Einz. lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.213.187,84</b>	<b>1.092.550</b>	<b>1.127.050</b>	<b>1.127.050</b>	<b>1.127.050</b>	<b>1.127.050</b>
	<b>Auszahlungen</b>						
10	Ausz. Personalaufwendungen	539.144,91	623.200	621.600	621.600	621.600	621.600
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	411.730,63	475.000	482.100	482.100	482.100	482.100
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	31.580,09	38.000	38.900	38.900	38.900	38.900
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	93.587,13	102.000	92.400	92.400	92.400	92.400
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	2.219,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	28,00	100	100	100	100	100
	• 706100 Personalnebenauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
12	Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	316.297,76	312.900	290.000	290.000	290.000	290.000
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	13.927,20	20.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	16.285,39	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 723301 Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	36.891,23	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000



### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 723605 ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	5.017,66	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 725502 Ausz. Kostenerstattung an Stadt	178.500,00	200.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	• 729001 Auszahlung für Honorare	65.539,00	25.000	0	0	0	0
	• 729002 Ausz. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	0,00	900	0	0	0	0
	• 729903 Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	137,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Ausz. Zinsen und sonstige Finanzzahlungen	41.525,70	42.100	41.750	41.750	41.750	41.750
	• 761507 Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	41.525,70	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
	61100100-761701 Ausz. Zinsen für Investitionskredite	41.525,70	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	41.525,70	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
16	Auszahlungen sonstige	31.759,89	46.400	45.700	45.700	45.700	45.700
	• 751201 Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 751302 Aus für Reisekostenerstattungen	7,00	500	500	500	500	500
	• 752101 Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.564,57	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	6.802,69	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
	• 753101 Ausz. für Büro/GeschMaterial	681,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 753404 Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.243,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	• 753601 Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	278,46	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 753702 Ausz. für Bürgerschaftsentgelt	9.223,69	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	• 753911 Ausz. für sonstige Geschäftskosten	379,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 754111 Ausz. für Gebäudeversicherung	0,00	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 754144 Ausz. für Unfallversicherungen	2.074,35	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	• 754203 Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.504,18	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17	<b>Summe Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit</b>	<b>928.728,26</b>	<b>1.024.600</b>	<b>999.050</b>	<b>999.050</b>	<b>999.050</b>	<b>999.050</b>
18	<b>Saldo Ein- und Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit</b>	<b>284.459,58</b>	<b>67.950</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>	<b>128.000</b>
27	Ausz. für Erwerb bewegl. Anlagevermögens	0,00	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000
	• 782633 Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	0,00	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000
31	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000</b>	<b>5.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
32	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
33	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>284.459,58</b>	<b>63.950</b>	<b>123.000</b>	<b>124.000</b>	<b>124.000</b>	<b>124.000</b>
35	Ausz. für die Tilgung von Krediten aus für Investitionen	47.906,80	51.500	51.000	51.000	51.000	51.000

### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 791701 Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	47.906,80	51.500	51.000	51.000	51.000	51.000
36	Saldo aus Einz. u. Ausz. aus Krediten für Investitionen	- 47.906,80	- 51.500	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
<b>38</b>	<b>Saldo Einz. u. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 47.906,80</b>	<b>- 51.500</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>	<b>-51.000</b>
<b>39</b>	<b>Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>236.552,78</b>	<b>12.450</b>	<b>72.000</b>	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>	<b>73.000</b>
	Kontrolle Einzahlungen (6) insgesamt	1.213.187,84	1.092.550	1.127.050	1.127.050	1.127.050	1.127.050
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	40.247,27	33.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 614201 Einz. Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	10.230,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 614500 Zuschüsse v.verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	952.419,20	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	207.001,13	250.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	2.874,00	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
	• 641600 Einz. aus Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen	0,00	900	900	900	900	900
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	416,24	0	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	976.635,06	1.080.100	1.055.050	1.054.050	1.054.050	1.054.050
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	411.730,63	475.000	482.100	482.100	482.100	482.100
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	31.580,09	38.000	38.900	38.900	38.900	38.900
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	93.587,13	102.000	92.400	92.400	92.400	92.400
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	2.219,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	28,00	100	100	100	100	100
	• 706100 Personalnebenauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	13.927,20	20.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	16.285,39	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	• 723301 Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	36.891,23	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 723605 ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	5.017,66	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 725502 Ausz. Kostenerstattung an Stadt	178.500,00	200.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	• 729001 Auszahlung für Honorare	65.539,00	25.000	0	0	0	0
	• 729002 Ausz. für Gagen und Honorare aus Eintrittsgelder	0,00	900	0	0	0	0
	• 729903 Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	137,28	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	7,00	500	500	500	500	500

### Teilfinanzhaushalt

#### 25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
• 752101	Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.564,57	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	6.802,69	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
• 753101	Ausz. für Büro/GeschMaterial	681,80	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
• 753404	Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.243,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
• 753601	Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	278,46	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
• 753702	Ausz. für Bürgerschaftsentgelt	9.223,69	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
• 753911	Ausz. für sonstige Geschäftskosten	379,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 754111	Ausz. für Gebäudeversicherung	0,00	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
• 754144	Ausz. für Unfallversicherungen	2.074,35	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
• 754203	Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.504,18	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
• 761507	Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
• 761701	Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	41.525,70	42.000	41.650	41.650	41.650	41.650
• 782633	Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	0,00	4.000	5.000	4.000	4.000	4.000
• 791701	Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	47.906,80	51.500	51.000	51.000	51.000	51.000
Kontrolle Saldo = Veränderung der Finanzmittel		236.552,78	12.450	72.000	73.000	73.000	73.000

# STELLENÜBERSICHT

Lfd. Nr. der Stelle		Stelle Nr.	PRODUKTPLAN Funktion	Produkt Nr.	Zahl der Stellen 2023			Zahl der Stellen 2022			tatsächliche Stellenbesetzung am 30.06.2022			BEMERKUNGEN
2023	2022				EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ	
			<b>Musikschule gGmbH</b>											
1	1		Musikschullehrer		9b	0,64		9b	0,64		9b	0,57		0,64
2	2		Musikschullehrer		9b	1		9b	1		9b	1		1
3	3		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	0,96		9b	0,94		0,96
4	4		Musikschullehrer/in		9b	0,85		9b	0,85		9b	0,85		0,85
5	5		Musikschullehrer		9b	1		9b	0,97		9b	0,67		0,97
6	6		Musikschullehrer/in		9b	0,9		9b	0,9		9b	0,91		0,9
7	7		Musikschullehrer/in		9b	0,81		9b	0,81		9b	0,57		0,57
8	8		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	1		1
9	9		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	0,96		9b	1		0,96
10	10		Hausmeister		5	1		5	1		5	1		1
11	11		Reinigungsdienst		2	1	10,2	2	1	10,09	-	-	8,51	freie Stelle
							10,2			10,09			8,51	

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