

2024/0535/200

öffentlich

Beschlussvorlage

200 - Haushaltsangelegenheiten

Bericht erstattet: Ulrich Carola, Brass Michael, Weber Ralf



Wirtschaftsplan 2025 Musikschule Homburg gGmbH

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Aufsichtsrat Musikschule Homburg gGmbH (Vorberatung)	18.11.2024	N
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	04.12.2024	N
Stadtrat (Entscheidung)	19.12.2024	Ö
Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH (Entscheidung)	20.12.2024	N

Beschlussvorschlag

Der Wirtschaftsplan 2025 der Musikschule wird beschlossen.

Sachverhalt

Der Wirtschaftsplan 2025 ist Grundlage für die laufende Arbeit der Musikschule Homburg. Nach dem Wirtschaftsplan weist der Betrieb der Musikschule einen Betriebskostenzuschuss in Höhe von 800 T€ aus (vorbehaltlich der Genehmigung des städtischen Haushalts). 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 von 72 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.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

- 1 Wirtschaftsplan 2025 (öffentlich)



Wirtschaftsplan

2025

Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH

A. Vorwort zum Wirtschaftsplan 2025

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gGmbH hat – wie vom Aufsichtsrat am 18.11.2024 und vom Stadtrat der Kreisstadt Homburg am 19.12.2024 empfohlen – den Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 am 20.12.2024 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. 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 2025 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.

Zum neuen Schuljahr 2024/25 wurden die Gebühren um einen geringen Betrag erhöht. In den Planansätzen ist die Erhöhung berücksichtigt.

Bei den Personalausgaben ist eine Erhöhung der Planansätze erforderlich, da es aufgrund von Stundenerhöhungen und Stufensteigerungen der Mitarbeiter sowie einer voraussichtlichen Tarifierhöhung zu Mehrkosten kommt.

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023 liegt 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 28.10.2024

(Carola Ulrich)
Geschäftsführerin

B. Festsetzungen des Wirtschaftsplanes 2025

Die Gesellschafterversammlung der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH hat nach Beratung im Aufsichtsrat am 18.11.2024 und nach Beschlussfassung durch den Stadtrat der Kreisstadt Homburg vom 19.12.2024 den Wirtschaftsplan 2025 wie folgt festgesetzt:

§ 1 Erfolgs- und Finanzplan

	<u>2025</u> <u>EUR</u>
Der Erfolgsplan wird festgesetzt	
in den Erträgen auf	1.168.300
in den Aufwendungen auf	<u>1.240.400</u>
Saldo Ergebniskonten	- 72.100
Der Finanzplan wird festgesetzt	
in den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.126.300
in den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.083.400</u>
Saldo Finanzkonten aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.900
in den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0
in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>0</u>
Saldo aus Investitionstätigkeit	- <u>0</u>
in den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
in den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	<u>51.500</u>
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- <u>51.500</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 20. Dezember 2024 beschlossene Stellenplan der Musikschule Homburg gemeinnützige GmbH.

Homburg, den 20.12.2024

Für die Gesellschafterversammlung

Der Oberbürgermeister

Michael Forster

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				
	2025	2026	2027	2028	2029
	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	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Erbbauzins	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Nachrichtlich - Gesamtbelastung für die Stadt 2025: 800.000 Euro

E. Ergebnis- und Finanzhaushalt 2025

siehe Anlagen

F. Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2025

siehe Anlagen

G. Stellenübersicht 2025

siehe Anlage

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	689.335,21	692.200	894.200	894.200	894.200	894.200
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.708,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.478,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.419,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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	932.940,53	966.200	1.168.200	1.168.200	1.168.200	1.168.200
11	Personalaufwendungen	630.449,31	659.800	711.700	711.700	711.700	711.700
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.068,51	288.000	288.000	288.000	288.000	288.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	154.479,29	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000
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	29.833,08	41.500	42.600	42.600	42.600	42.600
18	Summe Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.088.830,19	1.146.300	1.199.300	1.199.300	1.199.300	1.199.300
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 155.889,66	- 180.100	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
20	Finanzerträge	0,00	100	100	100	100	100
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.177,21	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
22	Finanzergebnis	- 39.177,21	- 41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
23	Ordentliches Jahresergebnis	- 195.066,87	- 221.100	-72.100	-72.100	-72.100	-72.100
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	- 195.066,87	- 221.100	-72.100	-72.100	-72.100	-72.100
	Kontrolle Ergebnis	- 195.066,87	- 221.100	-72.100	-72.100	-72.100	-72.100
		0,00	0	0	0	0	0
		0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	651.734,06	652.200	852.200	852.200	852.200	852.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.593,82	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.433,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	882,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
9	Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	896.643,16	926.300	1.126.300	1.126.300	1.126.300	1.126.300
10	Personalauszahlungen	628.185,23	659.800	711.700	711.700	711.700	711.700
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	274.433,41	288.000	288.000	288.000	288.000	288.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.273,76	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
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	32.704,28	41.500	42.600	42.600	42.600	42.600
17	Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	974.596,68	1.030.400	1.083.400	1.083.400	1.083.400	1.083.400
18	Saldo aus Ein- und Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 77.953,52	- 104.100	42.900	42.900	42.900	42.900
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	5.000,00	0	0	0	0	0
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	5.000,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
32	Saldo der Ein- und Ausz. aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00	0	0	0	0	0
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 82.953,52	- 104.100	42.900	42.900	42.900	42.900
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	50.158,74	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
36	Saldo aus Ein- u. Ausz. aus Krediten für Investitionen	- 50.158,74	- 51.500	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
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	- 50.158,74	- 51.500	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
39	Veränderung der Finanzmittel	- 133.112,26	- 155.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
40	Bestand an Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0
41	Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	- 133.112,26	- 155.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600

Teilergebnishaushalt

2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
	Erträge						
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	689.335,21	692.200	894.200	894.200	894.200	894.200
	Ertr. Zuweisungen lfd. Zwecke	651.734,06	652.200	852.200	852.200	852.200	852.200
	• 414100 Erträge Zuweisungen Land lfd. Zwecke	41.504,06	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 414201 Erträge Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	10.230,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
	• 414500 Zuschüsse v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	600.000,00	600.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	61100100-416001 Ertr. Auflösung Sonderposten Zuwendgen	37.601,15	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 416001 Ertr. Auflösg. Sonderposten Zuwendgen	37.601,15	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
4	Ertr. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.708,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	• 432102 Erträge Benutzungsentgelte	239.708,00	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Ertr. privatrechtl. Leistungsentgelte	2.478,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 441101 Erträge aus Mieten und Pachten	2.478,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Ertr. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.419,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 442600 Erträge von sonst. öffentl. Bereich	1.419,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	932.940,53	966.200	1.168.200	1.168.200	1.168.200	1.168.200
	Aufwendungen						
11	Aufw. Personalaufwendungen	630.449,31	659.800	711.700	711.700	711.700	711.700
	• 502200 Aufw. Lohn der tariflich Beschäftigten	492.815,35	513.200	550.400	550.400	550.400	550.400
	• 503201 Aufw. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	37.140,86	42.700	41.700	41.700	41.700	41.700
	• 504200 Aufw. SozVersicherg. tarifl. Beschäftigte	99.276,47	101.800	117.500	117.500	117.500	117.500
	• 504900 Aufw. für Beiträge SV Sonstige	1.201,03	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 505101 Aufw. an BUG für Beihilfen Aktive	15,60	100	100	100	100	100
13	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	274.068,51	288.000	288.000	288.000	288.000	288.000
	• 522101 Aufw. für Energie, Wasser, Abwasser	27.019,06	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	• 523101 Aufw. für Unterh. Grdst. u. baul. Anl.	21.025,38	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 523301 Aufw. für Bewirtsch. Grdst. u. baul. Anl.	42.527,74	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 523605 Aufw. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	4.723,43	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 525502 Aufw. Kostenerstattung an Stadt	178.500,00	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	• 529903 Aufw. für Auftritte und Veranstaltungen	272,90	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	Aufw. bilanzielle Abschreibungen	154.479,29	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000
	• 574147 Aufw. f. Abschr. bebaute Grundstücke	141.118,11	142.000	142.000	142.000	142.000	142.000

Teilergebnishaushalt

2.5.05.3000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 578306 Aufw. f. Abschr. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	12.441,19	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	• 578441 Abschreibungen auf GWG	919,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	Aufwendungen sonstige	29.833,08	41.500	42.600	42.600	42.600	42.600
	• 551201 Aufw. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	443,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 552101 Aufw. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.756,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 552502 Aufw. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	765,82	6.200	6.300	6.300	6.300	6.300
	• 553101 Aufw. für Büro/GeschMaterial	945,67	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 553404 Aufw. für Telekommunikation, Telef./Handy	1.082,59	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 553601 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.095,78	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 553702 Aufw. für Bürgerschaftsentgelt	8.500,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 553911 Aufw. für sonstige Geschäftskosten	105,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 554111 Aufw. für Gebäudeversicherung	3.335,23	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	• 554144 Aufw. für Unfallversicherungen	2.414,60	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 554203 Aufw. für Mitgliedsbeitr., Verbände u.a.	1.386,02	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
18	Summe Aufwendungen aus laufender Verw. tätigkeit	1.088.830,19	1.146.300	1.199.300	1.199.300	1.199.300	1.199.300
19	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	- 155.889,66	- 180.100	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
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	39.177,21	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
	• 561507 Zinsaufw. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	39.177,21	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	61100100-561701 Aufw. Zinsen für Investitionskredite	39.177,21	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	• 561701 Aufw. für Zinszahlg an Kreditinstitute	39.177,21	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
22	Finanzergebnis	- 39.177,21	- 41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
23	ordentliches Jahresergebnis	- 195.066,87	- 221.100	-72.100	-72.100	-72.100	-72.100
27	Jahresergebnis (ohne interne Leistungsbeziehungen)	- 195.066,87	- 221.100	-72.100	-72.100	-72.100	-72.100
31	Jahresergebnis einschl. interne Leistungsbeziehungen	- 195.066,87	- 221.100	-72.100	-72.100	-72.100	-72.100

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
Einzahlungen							
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	651.734,06	652.200	852.200	852.200	852.200	852.200
	darin Einz. Zuweisungen lfd. Zwecke	651.734,06	652.200	852.200	852.200	852.200	852.200
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	41.504,06	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 614201 Einz. Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	10.230,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
	• 614500 Zuschüsse v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	600.000,00	600.000	800.000	800.000	800.000	800.000
4	Einz. öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	241.593,82	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
	• 632102 Einz. Benutzungsgebühren	241.593,82	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
5	Einz. Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.433,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	• 641101 Einz. aus Mieten und Pachten	2.433,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Einz. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	882,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 642600 Einz. von sonst. öffentl. Bereich	882,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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	896.643,16	926.300	1.126.300	1.126.300	1.126.300	1.126.300
Auszahlungen							
10	Ausz. Personalaufwendungen	628.185,23	659.800	711.700	711.700	711.700	711.700
	• 702200 Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	492.834,34	513.200	550.400	550.400	550.400	550.400
	• 703201 Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	37.140,86	42.700	41.700	41.700	41.700	41.700
	• 704200 Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	99.276,47	101.800	117.500	117.500	117.500	117.500
	• 704900 Ausz. für Beiträge SV Sonstige	- 1.074,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 705101 Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	8,16	100	100	100	100	100
12	Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	274.433,41	288.000	288.000	288.000	288.000	288.000
	• 722101 Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	25.943,61	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	• 723101 Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	20.488,33	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	• 723301 Ausz. für Bewirtsch. Grdst.u. baul.anl.	38.411,96	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
	• 723605 ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	3.652,43	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	• 725502 Ausz. Kostenerstattung an Stadt	185.676,97	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
	• 729903 Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	260,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Ausz. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.273,76	41.100	41.100	41.100	41.100	41.100
	• 761507 Zinsausz. an Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	39.273,76	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	61100100-761701 Ausz. Zinsen für Investitionskredite	39.273,76	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
	• 761701 Ausz. Zinsbetr. an Kreditinstitute	39.273,76	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
16	Auszahlungen sonstige	32.704,28	41.500	42.600	42.600	42.600	42.600
	• 751201 Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	443,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 752101 Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.756,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 752502 Ausz. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	765,82	6.200	6.300	6.300	6.300	6.300
	• 753101 Ausz. für Büro/GeschMaterial	945,67	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	• 753404 Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.093,33	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	• 753601 Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	1.204,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 753702 Ausz. für Bürgschaftsentgelt	8.747,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	• 753911 Ausz. für sonstige Geschäftskosten	105,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 754111 Ausz. für Gebäudeversicherung	3.335,23	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	• 754144 Ausz. für Unfallversicherungen	4.920,05	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	• 754203 Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.386,02	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17	Summe Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit	974.596,68	1.030.400	1.083.400	1.083.400	1.083.400	1.083.400
18	Saldo Ein- und Auszahlungen aus lfd. Tätigkeit	- 77.953,52	- 104.100	42.900	42.900	42.900	42.900
27	Ausz. für Erwerb bewegl. Anlagevermögens	5.000,00	0	0	0	0	0
	• 782633 Ausz. Erwerb bewegl.Vermög. über 1.000 €	5.000,00	0	0	0	0	0
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00	0	0	0	0	0
32	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.000,00	0	0	0	0	0
33	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 82.953,52	- 104.100	42.900	42.900	42.900	42.900
35	Ausz. für die Tilgung von Krediten aus für Investitionen	50.158,74	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
	• 791701 Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	50.158,74	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
36	Saldo aus Einz. u. Ausz. aus Krediten für Investitionen	- 50.158,74	- 51.500	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
38	Saldo Einz. u. Ausz. aus Finanzierungstätigkeit	- 50.158,74	- 51.500	-51.500	-51.500	-51.500	-51.500
39	Veränderung der Finanzmittel	- 133.112,26	- 155.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
	Kontrolle Einzahlungen (6) insgesamt	896.643,16	926.300	1.126.300	1.126.300	1.126.300	1.126.300
	• 614100 Einz. Zuweisungen Land lfd. Zwecke	41.504,06	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
	• 614201 Einz. Zuweisungen Kreis lfd. Zwecke	10.230,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
• 614500	Zuschüsse v. verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	600.000,00	600.000	800.000	800.000	800.000	800.000
• 632102	Einz. Benutzungsgebühren	241.593,82	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
• 641101	Einz. aus Mieten und Pachten	2.433,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
• 642600	Einz. von sonst. öffentl. Bereich	882,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 671507	Zinseinz. von Stadt (Einheitskasse)	0,00	100	100	100	100	100
Kontrolle Auszahlungen (7) insgesamt		1.029.755,42	1.081.900	1.134.900	1.134.900	1.134.900	1.134.900
• 702200	Ausz. Lohn der tariflich Beschäftigten	492.834,34	513.200	550.400	550.400	550.400	550.400
• 703201	Ausz. für Beiträge Versorgk. Beschäftigte	37.140,86	42.700	41.700	41.700	41.700	41.700
• 704200	Ausz. SozVersicherung tarifl. Beschäftigte	99.276,47	101.800	117.500	117.500	117.500	117.500
• 704900	Ausz. für Beiträge SV Sonstige	- 1.074,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
• 705101	Ausz. an BUG für Beihilfen Aktive	8,16	100	100	100	100	100
• 722101	Ausz. für Energie, Wasser, Abwasser	25.943,61	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
• 723101	Aus für Unterhaltg. der Grdst. u. baul. Anl.	20.488,33	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
• 723301	Ausz. für Bewirtsch. Grdst. u. baul. anl.	38.411,96	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
• 723605	ausz. für Betriebs- u. Geschäftsausst.	3.652,43	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
• 725502	Ausz. Kostenerstattung an Stadt	185.676,97	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
• 729903	Ausz. für Auftritte u. Veranstaltungen	260,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 751201	Ausz. für Aus- u. Fortbildung, Umschulg.	443,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 752101	Ausz. für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	9.756,84	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
• 752502	Ausz. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	765,82	6.200	6.300	6.300	6.300	6.300
• 753101	Ausz. für Büro/GeschMaterial	945,67	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
• 753404	Ausz. für Telekommunikation, Telef/Handy	1.093,33	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
• 753601	Ausz. für Öffentlichkeitsarbeit	1.204,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
• 753702	Ausz. für Bürgerschaftsentgelt	8.747,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
• 753911	Ausz. für sonstige Geschäftskosten	105,91	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
• 754111	Ausz. für Gebäudeversicherung	3.335,23	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
• 754144	Ausz. für Unfallversicherungen	4.920,05	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
• 754203	Ausz. für Mitgliedsbeitr. Verbände u.a.	1.386,02	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	39.273,76	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
• 782633	Ausz. Erwerb bewegl. Vermög. über 1.000 €	5.000,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

25053000 Musikschule Homburg gGmbH - Teilhaushalt: Musikschule gGmbH - Gesamthaushalt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
	• 791701 Ausz. Tilgung InvKredite vom Kreditmarkt	50.158,74	51.500	51.500	51.500	51.500	51.500
	Kontrolle Saldo = Veränderung der Finanzmittel	- 133.112,26	- 155.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600

STELLENÜBERSICHT

Lfd. Nr. der Stelle		Stelle Nr.	PRODUKTPLAN Funktion	Produkt Nr.	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			tatsächliche Stellenbesetzung am 30.06.2024			Arbeitszeit %	BEMERKUNGEN
2025	2024				EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ	EG	VZÄ	Σ		
			Musikschule gGmbH												
1	1		Musikschullehrer		9b	1		9b	1		9b	0,93			
2	2		Musikschullehrer		9b	1		9b	1		9b	0,83			
3	3		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	0,96			
4	4		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	0,87			
5	5		Musikschullehrer		9b	1		9b	1		9b	0,77			
6	6		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	1			
7	7		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	0,92			
8	8		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	1			
9	9		Musikschullehrer/in		9b	1		9b	1		9b	0,96			
10	10		Hausmeister		5	1		5	1		5	1			
11	11		Reinigungsdienst		2	1	11	2	1	11	-	-	9,24	freie Stelle	
							11			11			9,24		

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