

Erläuterungen zur Mitgliederversammlung der Musikschule Beckum-Warendorf e.V. am 13.12.2011

TOP 4: Beratung und Beschlussfassung über den Entwurf des Haushaltsplanes 2012, des Stellenplanes 2012 und des Finanzplanes 2011-2015

I. Haushaltsplan 2012

Das Gesamtvolumen des Haushaltsplanes 2012 (Anlage 2) beträgt **3.070.900 €** und weist damit eine Steigerung gegenüber dem Vorjahr von 52.700 € auf.

Diese Steigerung ist im Wesentlichen auf die lineare Steigerung der Personalkosten zurückzuführen. Wie der Haushaltsausgleich gesichert werden kann wird im Folgenden ausgeführt:

Alle anderen, nicht separat erläuterten Veranschlagungen, weichen nicht deutlich von denen des Haushaltsplans 2011 ab.

1. Einnahmen

3300 0710 0000 - 3300 0720 0000 Mitgliedsbeiträge

Bereits in der Vorstandssitzung am 13.07.2011 ist thematisiert worden, dass mit der im Haushaltsjahr 2011 vorgenommene Gebührenerhöhung im Elementarbereich und der Modifizierung der Mehrfach- und Geschwisterermäßigung eine finanzielle Belastung der Eltern erreicht sei, die an ihre Grenzen stoße, so dass zum Ausgleich des Haushalts 2012 auch eine angemessene Erhöhung der Mitgliedsbeiträge ins Kalkül gezogen werden müsse.

Im Entwurf des Haushaltsplans 2012 ist daher eine Erhöhung der Mitgliedsbeiträge in Höhe von 3,8 % vorgesehen, die zum Ausgleich des Haushalts ausreichend wäre.

3300 1100 0000 – 3300 1400 0000 Gebühren

Eine Anhebung der Gebühren ist, sofern die oben erläuterte Erhöhung der Mitgliedsbeiträge zum Tragen kommt, im Haushaltsjahr 2012 nicht vorgesehen.

2. Ausgaben

3300 4030 0000 – 3300 4140 0000 Personalausgaben und Sozialversicherungsanteile

Bei der Berechnung der Personalausgaben wurde bei den TVöD-Beschäftigten von der bereits festgelegten tariflichen Erhöhung von 1,5 % ausgegangen.

3300 5220 0000 Beschaffung und Unterhaltung von Instrumenten und Geräten.

Bei den Leihinstrumenten hat sich vor allem durch Projekte wie "Klassen musizieren" und steigende Preise für die Beschaffung ein gestiegener Finanzbedarf ergeben, der sich in einer Erhöhung des Ansatzes um 5.000 € niederschlägt.

3300 6720.0000 Leistungsentgelt an den Kreis Warendorf

Bis zum Ablauf des Jahres 2010 hatten der Geschäftsstelle der Musikschule zusätzlich zum vom Kreis gestellten Personalstamm Stunden im Umfang einer halben Stelle (19,5 Std.) zur Verfügung gestanden, weil der Verwaltungsaufwand erheblich zugenommen hatte. Zum Beginn des Jahres 2011 waren diese zusätzlichen Stunden in der Hoffnung um die Hälfte reduziert worden, dass alle Aufgaben mit dem verbliebenen Personalbestand erledigt werden könnten.

Der zeitliche Verwaltungsaufwand in der Geschäftsstelle ist aber inzwischen nochmals erheblich gestiegen. Im Wesentlichen ist dies begründet durch die verstärkte Zusammenarbeit mit den allgemein bildenden Schulen und dem damit verbundenen Abstimmungs- oder Klärungsbedarf.

Daher ist es erforderlich, eine Verwaltungskraft mit 10 von der Musikschule direkt finanzierten Stunden einzusetzen. Der Ansatz wird deshalb um 11.000 € erhöht.

II. Finanzplan 2011-2015

Auf der **Ausgabenseite** des Finanzplans (Anlage 3) wurde für den Zeitraum von **2012 – 2015** eine lineare Personalkostensteigerung im TVöD-Bereich von 1,5 % zu Grunde gelegt.

Die voraussichtlichen Einnahmedefizite für die Haushaltsjahre 2014 und 2015 sind ohne Deckungsvorschlag aufgelistet, da nicht abzusehen ist, ob sie tatsächlich in dieser Höhe eintreten werden.

Beschlussvorschlag:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2012 und des Stellenplanes 2012 wird in der von der Geschäftsführung vorgelegten Form beschlossen. Der Finanzplan 2011-2015 wird zur Kenntnis genommen.

Entwurf des Haushaltsplans 2012

Anlage 2

3300 Musikschule Beckum-Warendorf e. V.		Ansatz 2012 in €	Ansatz 2011 in €	RE 2010 in €
Einnahmen				
0610 0000	Zuschuss des Landes	50.000	50.000	58.101
0710 0000	Umlage des Kreises	662.700	638.300	642.670
0720 0000	Umlage der Mitgliedsgemeinden	662.700	638.300	638.300
0720 0001	Zuschuss der GKW für Angebote im Offenen Ganztage	25.000	25.000	28.516
1100 0000	Gebühren für Musikalische Früherziehung	219.000	213.000	192.267
1110 0000	Gebühren für Musikalische Grundausbildung	8.200	24.000	20.263
1120 0000	Gebühren für Instrumental- und Vokalunterricht	1.195.000	1.151.000	1.063.228
1130 0000	Gebühren für Ergänzungsflächen	50.000	56.500	54.602
1140 0000	Gebühren für Musikgarten	22.300	26.500	22.583
1150 0000	Gebühren für Kurse	129.000	149.000	161.523
1400 0000	Instrumentenmiete	37.000	34.000	32.328
1500 0000	Vermischte Einnahmen	500	500	1.892
1510 0000	Erlöse aus Verkauf	300	-	-
1600 0000	Veräußerung von Musikinstrumenten	500	300	1.240
1670 0000	Erstattung persönlicher Ausgaben	300	300	-
1700 0000	Spenden	5.000	5.000	5.000
2000 0000	Zinseinnahmen	3.000	6.000	2.607
2100 0000	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	-	-	7.159
2610 0000	Mahngebühren	400	500	297
Summe der Einnahmen		3.070.900	3.018.200	2.932.576

3300	Ausgaben	Ansatz 2012 in €	Ansatz 2011 in €	RE 2010 in €
4030 0000	Personalausgaben für Lehrer mit TV&D-Arbeitsvertrag Gegens. deckungsfähig mit 3300.404.0000.8 u. a.	1.922.000	1.896.000	1.826.965
4040 0000	Honorare Gegens. deckungsfähig mit 3300.411.0000.7 u. a.	328.000	310.000	319.393
4130 0000	Sozialversicherungsanteile für TV&D-Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.414.0000.X u. a.	528.000	530.000	505.848
4140 0000	Sozialversicherungsanteile für sonstige Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.401.0000.5 u. a.	12.000	13.000	13.162
5210 0000	Erwerb und Unterhaltung von Lehr- und Lernmitteln	8.000	8.000	6.917
5220 0000	Beschaffung und Unterhaltung von Instrumenten und Geräten Die Mittel sind übertragbar	43.000	38.000	39.247
6510 0000	Verarbeitungskosten ADV	4.000	4.000	2.791
6540 0003	Fahrtkosten der hauptamtl. Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.654.0004.7 u. a.	40.000	39.000	45.320
6540 0004	Fahrtkosten der nebenamtl. Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.654.0001.2 u. a.	25.000	24.000	27.025
6610 0000	Veranstaltungen und Werbemaßnahmen Erhöhung um Mehreinnahme bei 3300.119.0000.3	3.000	3.000	4.893
6610 0001	Arbeitsmedizinischer Dienst	900	900	307
6620 0000	Verbandsbeiträge VdM	2.300	2.000	2.246
6630 0000	Versicherungen	9.100	9.100	8.722
6640 0000	Geschäftsausgaben / Repräsentation	1.000	1.300	622
6660 0000	Beitrag zum kommunalen Arbeitgeberverband	600	500	580
6670 0000	Konkursaustfallgeld	-	2.700	-
6720 0000	Leistungsentgelt an Kreis Warendorf	124.000	113.000	123.700
6770 0000	Entgelte für Unterricht und Projekte	14.000	13.600	14.140
7000 0000	Lehrerfortbildung	5.000	5.000	7.976
7010 0000	Stipendien	-	5.100	-
7020 0000	Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehinderteng	1.000	-	1.260
8000 0000	Zinsen für Kontokorrentkredite	-	-	-
8610 0000	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	-	-	18.538
	Summe der Ausgaben	3.070.900	3.018.200	2.932.576
	Summe der Einnahmen	3.070.900	3.018.200	2.932.576

Finanzplan 2011 - 2015
für die Musikschule Beckum-Warendorf e. V.

Anlage 3

Einnahmeart	Haushaltsjahr				
	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €
1	2	3	4	5	6
Landeszuschuß	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Mitgliedsbeiträge	1.276.600	1.325.400	1.325.400	1.325.400	1.325.400
Gebühren	1.654.000	1.660.500	1.660.500	1.660.500	1.660.500
Sonstige Einnahmen	37.600	35.000	35.000	35.000	35.000
Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
Einnahmen insgesamt	3.018.200	3.070.900	3.070.900	3.070.900	3.070.900

Ausgabezweck	Haushaltsjahr				
	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €
1	2	3	4	5	6
Personalkosten	2.837.000	2.889.000	2.917.342	2.946.604	2.976.305
Reisekosten	63.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	74.600	72.900	72.900	72.900	72.900
Erwerb von beweglichen Sachen	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Sonstige Ausgaben	18.600	14.000	14.000	14.000	14.000
Ausgaben insgesamt	3.018.200	3.070.900	3.099.242	3.128.504	3.158.205
Einnahmen insgesamt	3.018.200	3.070.900	3.070.900	3.070.900	3.070.900
Differenz			- 28.342	- 57.604	- 87.305

Musikschule Beckum-Warendorf e.V.
Stellenplan 2012

Anlage 3

Bezeichnung der Stellen	Stellen nach dem Stellenplan des Jahres 2011			Besetzte Stellen am 30.09. des Jahres 2011			Stellen nach dem Stellenplan des kommenden Jahres 2012		
	Zahl der Stellen (optional)	Stunden/Woche Instrumental-/Ergänzungsunterricht	Stunden/Woche Elementarunterricht, "Musik AGs" und "Offener Ganzttag"	Zahl der Stellen (optional)	Stunden/Woche Instrumental-/Ergänzungsunterricht	Stunden/Woche Elementarunterricht, "Musik-AGs" und "Offener Ganzttag"	Zahl der Stellen (optional)	Stunden/Woche Instrumental-/Ergänzungsunterricht	Stunden/Woche Elementarunterricht, "Musik AGs" und "Offener Ganzttag"
Schulleitung	1			1			1		
TVÖD-Musikschullehrer	71	865	330	74	944	275	74	944	275
Honorarkräfte	49	340	34	44	296	21	44	296	21
Summen	121	1.205	364	119	1.240	296	119	1.240	296
Gesamtzahl Unterrichtsstunden	1.569			1.536			1.536		