

Erläuterungen zur Mitgliederversammlung der Musikschule Beckum-Warendorf e.V. am 30.11.2016

TOP 3: Beratung und Beschlussfassung über den Entwurf des Haushaltsplanes 2017, des Stellenplanes 2017 und des Finanzplanes 2016-2020

I. Haushaltsplan 2017

Das Gesamtvolumen des Haushaltsplanes 2017 (Anlage 2) beträgt **3.283.900 €** und liegt damit um rd. 60.000 € über dem Ansatz des Haushaltsplanes für das Jahr 2016.

Grund für die Ansatzerhöhung ist die Abwicklung der Landesförderung des Jekits-Programms über den Haushalt der Musikschule als externer Partner der teilnehmenden Schulen im Kreis Warendorf.

Die Landeszuwendung der Jekits-Stiftung ist in der Einnahme mit 65.000 € veranschlagt. In gleicher Höhe sind Personalkosten in der Ausgabe enthalten. Die Erhöhung des Gesamtvolumens ist somit für die Musikschule kostenneutral.

Wie der Haushaltsausgleich gesichert werden kann, wird im Folgenden ausgeführt.

Alle anderen, nicht separat erläuterten Veranschlagungen, weichen nicht deutlich von denen des Haushaltsplans 2016 ab.

1. Einnahmen

3300 0610 0000 Zuschuss des Landes

In 2016 hat die Musikschule eine Landeszuwendung in Höhe von 48.000 € erhalten. Da konstante Schülerzahlen erwartet werden, wird der Ansatz 2017 ebenfalls mit 48.000 € veranschlagt.

3300 0620 0000 Zuwendung der Jekits-Stiftung

Die Zuwendung der Jekits-Stiftung für das Haushaltsjahr 2017 ist mit 65.000 € veranschlagt. Grundlage für die Kalkulation ist die für das Schuljahr 2016/2017 bewilligte Förderung.

3300 0710 0000 - 3300 0720 0000 Mitgliedsbeiträge

Der Ausgleich des Haushaltes 2017 kann ohne eine Erhöhung der Mitgliedsbeiträge erreicht werden. Dementsprechend bleiben die Ansätze unverändert bei 736.600 €.

3300 1100 0000 – 3300 1400 0000 Gebühren

Es ist davon auszugehen, dass die Schülerzahlen im Haushaltsjahr 2017 konstant bleiben. Daher werden auch in etwa gleichbleibende Gebühreneinnahmen veranschlagt.

2. Ausgaben

3300 4030 0000 – 3300 4140 0000 Personalausgaben und Sozialversicherungsanteile

Bei der Berechnung der Personalausgaben für das Jahr 2017 wurde im Bereich der TVöD-Beschäftigten eine Tarifsteigerung in Höhe von 2,35 % ab dem 01.02.2017 zugrunde gelegt. Dadurch entsteht im Haushaltsjahr 2017 ein Mehrbedarf von rd. 40.000 €.

Die derzeitigen Hochrechnungen und auch der moderate Tarifabschluss für das Jahr 2016 (2,4 % ab 01.03.2016) lassen den Schluss zu, dass der errechnete Mehrbedarf durch entsprechende Minderausgaben im TVöD-Bereich ausgeglichen werden kann.

Die Honorarkosten 2017 werden aufgrund der aktuellen Hochrechnungen auf 323.000 € festgesetzt. Dabei ist auch berücksichtigt, dass TVöD-Lehrkräfte, die im Jekits-Programm arbeiten, durch Honorarkräfte ersetzt werden müssen.

3300 5220 0000 Beschaffung und Unterhaltung von Instrumenten und Geräten

Der Ansatz wird um 5.000 € angehoben. Viele Instrumente der Musikschule sind so alt, dass ein Austausch vorgenommen werden muss.

3300 6610 0000 Veranstaltungen und Werbemaßnahmen

Der Ansatz wird um 3.000 € erhöht. Es soll mehr professionelle Werbung betrieben werden.

II. Finanzplan 2016-2020

Auf der **Ausgabenseite** des Finanzplans (Anlage 3) wird für den Zeitraum von **2018 – 2020** eine lineare Personalkostensteigerung von 1 % zu Grunde gelegt.

Die voraussichtlichen Einnahmedefizite für die Haushaltsjahre 2018, 2019 und 2020 sind ohne Deckungsvorschlag aufgelistet, da nicht abzusehen ist, ob sie tatsächlich in dieser Höhe eintreten werden.

Beschluss:

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2017 und des Stellenplanes 2017 wird in der von der Geschäftsführung vorgelegten Form beschlossen. Der Finanzplan 2016-2020 wird zur Kenntnis genommen.

Entwurf Haushaltsplan 2017

Anlage 2

3300	Musikschule Beckum-Warendorf e. V. Einnahmen	Ansatz 2017 in €	Ansatz 2016 in €	RE 2015 in €
0610 0000	Zuschuss des Landes	48.000	55.000	49.115
0620 0000	Zuwendung der Jekits-Stiftung	65.000	0	0
0710 0000	Umlage des Kreises	736.600	736.600	736.600
0720 0000	Umlage der Mitgliedsgemeinden	736.600	736.600	714.599
0730 0000	Verwaltungspauschale für Jekits-Programm	13.500	0	0
1100 0000	Gebühren für Musikalische Früherziehung	180.000	180.000	190.986
1110 0000	Gebühren für Musikalische Grundausbildung/Musikwerkstatt	15.000	3.500	3.307
1120 0000	Gebühren für Instrumental- und Vokalunterricht	1.190.000	1.210.000	1.216.459
1130 0000	Gebühren für Ergänzungsfächer	40.000	40.000	36.881
1140 0000	Gebühren für Babykurse, Klangkiga, Eltern-Kind-Kurs	36.000	50.000	35.797
1150 0000	Gebühren für Kurse (AG's, Externe AG's, Jekits, Projekte)	180.000	170.000	169.690
1400 0000	Instrumentenmiete	37.000	40.000	39.408
1500 0000	Vermischte Einnahmen	1.000	1.000	1.242
1510 0000	Erlöse aus Verkauf	-	100	-
1600 0000	Veräußerung von Musikinstrumenten	100	100	75
1670 0000	Erstattung persönlicher Ausgaben	-	100	-
1700 0000	Spenden	5.000	-	5.000
2000 0000	Zinseinnahmen	100	100	-
2100 0000	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	-	-	-
2610 0000	Mahngebühren	0	500	-
	Summe der Einnahmen	3.283.900	3.223.600	3.199.159

3300	Ausgaben	Ansatz 2017 in €	Ansatz 2016 in €	RE 2015 in €
4030 0000	Personalausgaben für Lehrer mit TVöD-Arbeitsvertrag Gegens. deckungsfähig mit 3300.4040.0000 u. a.	2.095.000	2.065.000	2.033.997
4040 0000	Honorare Gegens. deckungsfähig mit 3300.4030.0000 u. a.	323.000	305.000	311.982
4130 0000	Sozialversicherungsanteile für TVöD-Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.4030.0000 u. a.	575.000	573.000	510.335
4140 0000	Sozialversicherungsanteile für sonstige Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.4030.0000 u. a.	18.500	17.500	15.835
5210 0000	Erwerb und Unterhaltung von Lehr- und Lernmitteln	1.500	5.600	700
5220 0000	Beschaffung und Unterhaltung von Instrumenten und Geräten Die Mittel sind übertragbar	43.000	38.000	42.821
5230 0000	Erstattung Instrumentenmiete	0	0	
6510 0000	Verarbeitungskosten ADV	2.400	2.300	2.299
6540 0003	Fahrtkosten der hauptamtl. Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.6540.0004 u. a.	40.000	40.000	34.807
6540 0004	Fahrtkosten der nebenamtl. Lehrer Gegens. deckungsfähig mit 3300.6540.0003 u. a.	24.000	24.000	26.907
6610 0000	Veranstaltungen und Werbemaßnahmen	5.000	2.000	587
6610 0001	Arbeitsmedizinischer Dienst	100	100	218
6620 0000	Verbandsbeiträge VdM	2.800	2.400	2.403
6630 0000	Versicherungen	11.400	10.000	11.150
6640 0000	Geschäftsausgaben	1.000	300	1.740
6660 0000	Beitrag zum kommunalen Arbeitgeberverband	700	600	610
6670 0000	Konkursausschlag	0	0	0
6720 0000	Leistungsentgelt an Kreis Warendorf	124.000	124.000	123.700
6770 0000	Entgelte für Unterricht und Projekte	14.500	12.000	12.782
7000 0000	Lehrerfortbildung	2.000	1.800	4.480
7010 0000	Stipendien	0	0	0
7020 0000	Ausgleichsabgabe nach dem SchwerbehindertenG	-	-	-
8000 0000	Zinsen für Kontokorrentkredite	-	-	-
8610 0000	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	-	-	-
	Summe der Ausgaben	3.283.900	3.223.600	61.806
	Summe der Einnahmen	3.283.900	3.223.600	3.199.159
				3.199.159

Musikschule Beckum-Warendorf e.V.
Stellenplan 2017

Anlage 2

Bezeichnung der Stellen	Stellenplan 2016			Besetzte Stellen am 01.08.2016			Stellenplan 2017		
	Vollzeit- stellen (Lehr- kräfte)	Stunden/Woche Instrumental-/ Ergänzungs- unterricht	Stunden/Woche Elementar- unterricht, Musik- AGs, Offener Ganztag"	Vollzeit- stellen (Lehr- kräfte)	Stunden/Woche Instrumental-/ Ergänzungs- unterricht	Stunden/Woche Elementar- unterricht, Musik- AGs, Jekits, Projekte	Vollzeit- stellen (Lehr- kräfte)	Stunden/Woche Instrumental-/ Ergänzungs- unterricht	Stunden/Woche Elementar- unterricht, Musik- AGs, Jekits, Projekte
Schulleitung	1,0 (1)	30		1,0 (1)	30		1,0 (1)	30	
TVöD-Kräfte	42,8 (67)	926	359	42,6 (67)	908	370	42,6 (67)	908	370
Honorarkräfte	10,9 (38)	309	20	11,7 (35)	304	47	11,7 (35)	304	47
Summen	54,7 (106)	1.265	379	55,3 (103)	1.242	417	55,3 (103)	1.242	417
Jahrenwochenstunden			1.644			1.659			1.659

Finanzplan 2016 - 2020
für die Musikschule Beckum-Warendorf e. V.

Anlage 3

Einnahmeart	Haushaltsjahr				
	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
1	2	3	4	5	6
Landeszuschuß	55.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Mitgliedsbeiträge	1.473.200	1.473.200	1.473.200	1.473.200	1.473.200
Gebühren	1.693.500	1.678.000	1.678.000	1.678.000	1.678.000
Sonstige Einnahmen	1.900	84.700	84.700	84.700	84.700
Rücklagenentnahme	0	0	0	0	0
Einnahmen insgesamt	3.223.600	3.283.900	3.283.900	3.283.900	3.283.900

Ausgabebezug	Haushaltsjahr				
	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
1	2	3	4	5	6
Personalkosten	3.059.500	3.112.500	3.142.635	3.173.071	3.203.811
Reisekosten	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
Verwaltungs- und Betriebsaufwand	63.100	67.900	67.900	67.900	67.900
Erwerb von beweglichen Sachen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Sonstige Ausgaben	12.000	14.500	14.500	14.500	14.500
Ausgaben insgesamt	3.223.600	3.283.900	3.314.035	3.344.471	3.375.211
Einnahmen insgesamt	3.223.600	3.283.900	3.283.900	3.283.900	3.283.900
Differenz		-	- 30.135	- 60.571	- 91.311