

## Erläuterungen zur Sitzung des Vorstandes der Musikschule Beckum-Warendorf e.V. am 13.11.2007

### TOP 6: Beratung und Beschlussfassung über den Entwurf des Haushaltsplanes 2008, des Stellenplanes 2008 und des Finanzplanes 2007-2011

#### I. Haushaltsplan 2008

Das Gesamtvolumen des Haushaltsplanes 2008 (Anlage 4) beträgt 2.744.700 €. Die hauptsächlich durch steigende Personalkosten begründeten Mehrausgaben werden durch eine Gebührenerhöhung und eine Rücklagenentnahme ausgeglichen.

##### 1. Einnahmen

###### 3300 0720 0000 Umlagen der Mitgliedsgemeinden

Die Umlagen des Kreises und der Städte und Gemeinden bleiben auch weiterhin unverändert.

###### 3300 1100 0000 – 3300 1400 0000 Gebühren

Die Erfahrungen des Jahres 2007 zeigen, dass die Einnahmen aus den Musik-AGs nicht mehr in dem Maße wie in den vergangenen Jahren steigen und zudem einen Rückgang der Anmeldungen bei der Musikalischen Grundausbildung nach sich ziehen.

Um Mehreinnahmen von ca.23.000 zu erzielen, sollen deshalb die Gebühren im Elementarbereich, die zuletzt zum Jahr 2004 erhöht worden waren, um 10% von 20 € auf 22 € pro Monat angehoben werden.

###### 3300 2100 0000 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage

Voraussichtlich werden in der Rücklage ca. 73.000 € zur Verfügung stehen, von denen 47.500 € zum Ausgleich des Haushalts benötigt werden.

## 2. Ausgaben

### 3300 4030 0000 – 3300 4140 0000 Personalausgaben und Sozialversicherungsanteile

Bei der Berechnung der Personalausgaben wurde bei den TVöD-Beschäftigten von einer tariflichen Erhöhung von 2,0% ausgegangen, die Honorarsätze werden nicht erhöht.

Die berechnete Steigerung beinhaltet zusätzlich 60.000 € für die Bereitstellung der OGS-Angebote.

### 3300 5210 Erwerb und Unterhaltung von Lehr- und Lernmitteln

Der Ansatz wurde um 3.000 € erhöht, weil für die OGS-Angebote in vermehrtem Maße Materialien benötigt bzw. zur Verfügung gestellt werden müssen.

### 3300 5220 Beschaffung und Unterhaltung von Instrumenten und Geräten

Ebenfalls vor allem aufgrund der OGS-Angebote wurden 7.000 € mehr zur Beschaffung von Instrumenten eingeplant.

### 3300 6610 Veranstaltungen, Musikfreizeiten und Fahrten

Die Ansatz soll umbenannt werden in „Veranstaltungen und Werbemaßnahmen“ und auf 5.000 € erhöht werden, um intensiv Werbung für die Angebote der Musikschule betreiben zu können.

### Arbeitsmedizinischer Dienst

Bislang wurden die Beschäftigten der Musikschule arbeitsmedizinisch vom Gesundheitsamt des Kreises betreut. Da das Gesundheitsamt diese Betreuung künftig nicht mehr leisten kann, wurde die „Gesundheitsvorsorge und Sicherheitstechnik GmbH“ mit Sitz in Düsseldorf ab dem 01.11.2007 mit der arbeitsmedizinischen Betreuung beauftragt. Die direkte Betreuung erfolgt durch eine Ärztin in der Niederlassung des Auftragnehmers in Münster.

### 3300 6720.0000 Leistungsentgelt an den Kreis Warendorf

In den Kosten sind pro Jahr 21.400 € für eine zusätzliche Verwaltungskraft mit halber Stelle veranschlagt, deren befristeter Einstellung der Vorstand in seiner Sitzung am 15.05.2007 zugestimmt hatte.

## II. Finanzplan 2007-2011

Auf der **Ausgabenseite** des Finanzplans (Anlage 5) wurde für den Zeitraum von 2009 – 2011 eine lineare Personalkostensteigerung im TVöD-Bereich von 2,0% zu Grunde gelegt.

Auf der **Einnahmeseite** wird davon ausgegangen, dass

- im Jahr **2009** die gestiegenen Personalkosten durch eine Erhöhung der Gebühren für den Instrumentalunterricht um 7,7 % und eine Rücklagenentnahme in Höhe von 22.000 € gedeckt werden können,
- im Jahr **2010** der Haushaltsausgleich durch eine Erhöhung der Mitgliedsbeiträge um 6 % erreicht werden kann.

Für das Jahr 2011 besteht noch eine Deckungslücke von 46.200 €. Aufgrund der vielen bestehenden Unwägbarkeiten im Ausgabe- und Einnahmebereich wurde zunächst von einem Deckungsvorschlag abgesehen.

### **Beschlussvorschlag:**

**Der Vorstand empfiehlt der Mitgliederversammlung, den Entwurf des Haushaltsplanes 2008 und des Stellenplanes 2008 in der von der Geschäftsführung vorgelegten Form zu beschließen. Der Finanzplan 2007-2011 wird zur Kenntnis genommen.**