



Wirtschaftsplan 2022
der Tübinger Musikschule (TMS)

Inhaltsverzeichnis**I. Beschlüsse zum Wirtschaftsplan**

1. Festsetzung des Wirtschaftsplans	1
2. Kreditermächtigung	1
3. Kassenkredit	1
4. Verpflichtungsermächtigungen	1

II. Allgemeines zum Wirtschaftsplan 2022 2**III. Vorbericht zum Wirtschaftsplan**

1. Erträge	3
Erlöse von Außen	3
Erlöse von der Stadt	3
Sonstige betriebliche Erträge	3
2. Aufwendungen	4
Materialaufwand	4
Personalaufwand	4
Abschreibungen	5
Sonstige betriebliche Aufwendungen	5
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5
Sonstige Steuern	5
3. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	5

IV. Vorbericht zum Vermögensplan

1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)	6
2. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	6

V. Anlagen

Plan Gewinn- und Verlustrechnung	7
Erfolgsplan	8
Plan Gewinn- und Verlustrechnung - 5 Jahre	11
Vermögensplan	13
Finanzplan - 5 Jahre	15
Investitionsprogramm	17
Stellenplan	18
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)	19
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	20
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	21

I. Beschlüsse zum Wirtschaftsplan

1. Festsetzung des Wirtschaftsplans

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs „Tübinger Musikschule (TMS)“ wird für das Wirtschaftsjahr 2022 folgendermaßen festgesetzt:

In den Erträgen des Erfolgsplans auf 3.002.225 Euro

In den Aufwendungen des Erfolgsplans auf 3.002.225 Euro

In den Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans 24.000 Euro

2. Kreditermächtigung

Die Kreditermächtigung für Kredite von Dritten wird auf 0 Euro festgesetzt.

3. Kassenkredit

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird gemäß § 89 Abs. 2 GemO auf 600.400 Euro festgesetzt.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Der Höchstbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

II. Allgemeines zum Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Tübinger Musikschule (TMS) umfasst folgende Berichtsteile:

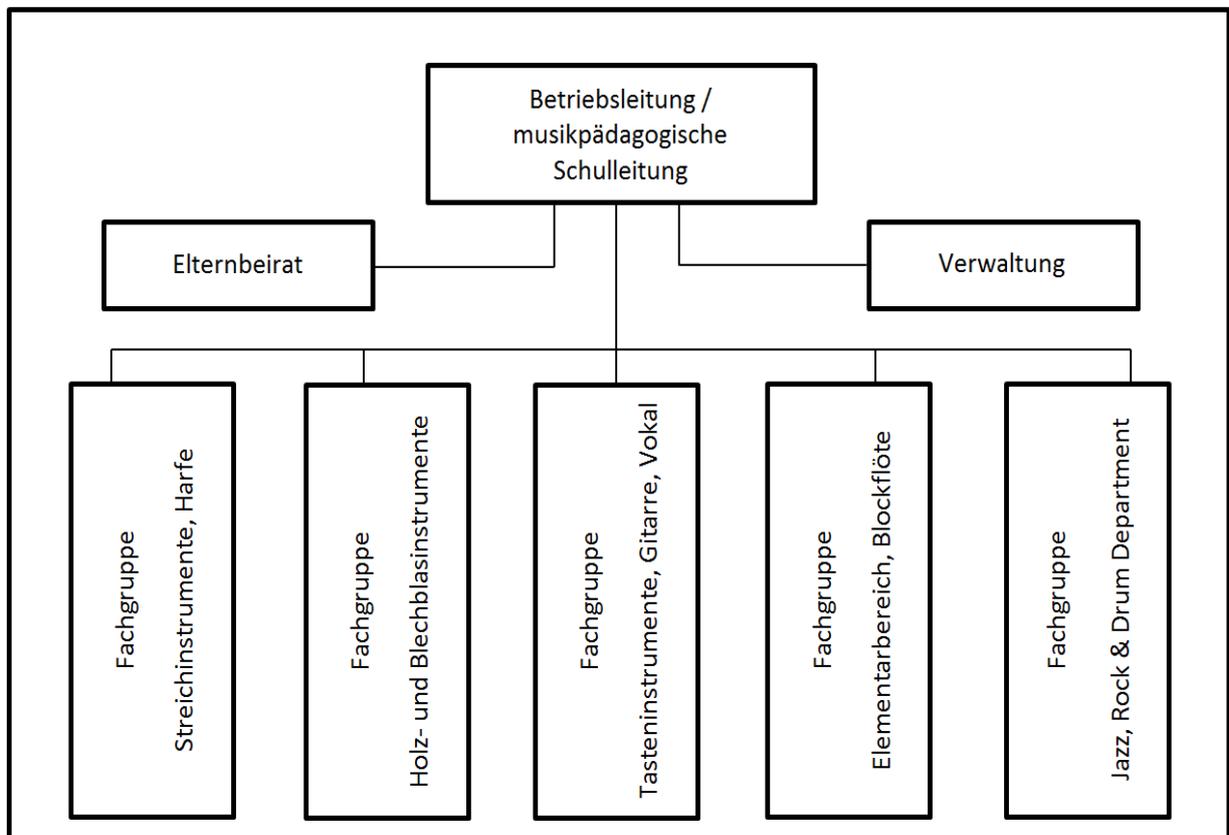
- Erfolgsplan
- Erfolgsplan über 5 Jahre
- Vermögensplan
- Finanzplan über 5 Jahre
- Investitionsprogramm
- Stellenplan
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2022 sind im Erfolgsplan für den gesamten Betrieb veranschlagt.

Der Vermögensplan enthält alle absehbaren Einnahmen und Ausgaben des Wirtschaftsjahres 2022, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens und aus der Kreditwirtschaft des Betriebes ergeben.

Die Stellenübersicht weist die im Wirtschaftsjahr 2022 erforderlichen Stellen für Beschäftigte aus.

Der Eigenbetrieb Tübinger Musikschule ist organisatorisch wie folgt gegliedert:



III. Vorbericht zum Wirtschaftsplan

1. Erträge

Erlöse von Außen

Die Erlöse von Außen wurden für das Jahr 2022 mit 1.694.475 Euro (Jahr 2021: 1.690.030 Euro) angesetzt. Die wesentliche Einnahmequelle für diese Erlöse sind die Unterrichtsgebühren für Kinder und Jugendliche, die für das Jahr 2022 geringfügig unter dem Ansatz des Vorjahres mit 1.238.425 Euro (2021: 1.240.900 Euro) eingeplant sind. Für Oktober 2022 ist eine Gebührenanpassung vorgesehen, die bereits in der Planung der Erlöse berücksichtigt wurde. Zum neuen Schuljahr 2022-23 ist die Einrichtung einer studienvorbereitenden Ausbildung und Begabtenförderung in Vorbereitung. Diese ist bei den Erlösen aus Instrumentalunterricht bereits berücksichtigt. Die entsprechenden Vorlagen und Satzungsänderungen werden im Frühjahr 2022 eingebracht.

Auch die Erlöse aus Unterrichtsgebühren für Erwachsene (25.500 Euro) sind ähnlich wie im Vorjahr geplant. Die Nutzungsgebühren für Instrumente (22.000 Euro) werden über den Einnahmen aus dem Jahr 2021 erwartet.

In den städtischen Kindertageseinrichtungen wurden durch die Einschränkungen aufgrund der Corona Pandemie im Schuljahr 2020-21, ebenso wie 2021-22 keine SBS Kurse (Landesprogramm Singen-Bewegen-Sprechen) angeboten. Für diesen Bereich sind Erlöse in Höhe von 11.000 Euro für fünf SBS-Angebote bei kirchlichen und freien Trägern eingeplant.

Der Zuschuss vom Landkreis Tübingen wurde nach der Entscheidung des Kreistages auf 46.650 Euro erhöht (2021: 43.780 Euro).

Der Zuschuss aus Mitteln des Landes Baden-Württemberg zur Förderung der Musikschulen wurde bereits im Jahr 2020 erhöht und für die Aufwendungen für pädagogisches Personal 12,5 % Zuschuss gewährt (bis zum Jahr 2019 10 %). Für das Jahr 2022 werden 252.000 Euro eingeplant (249.200 Euro im Jahr 2021).

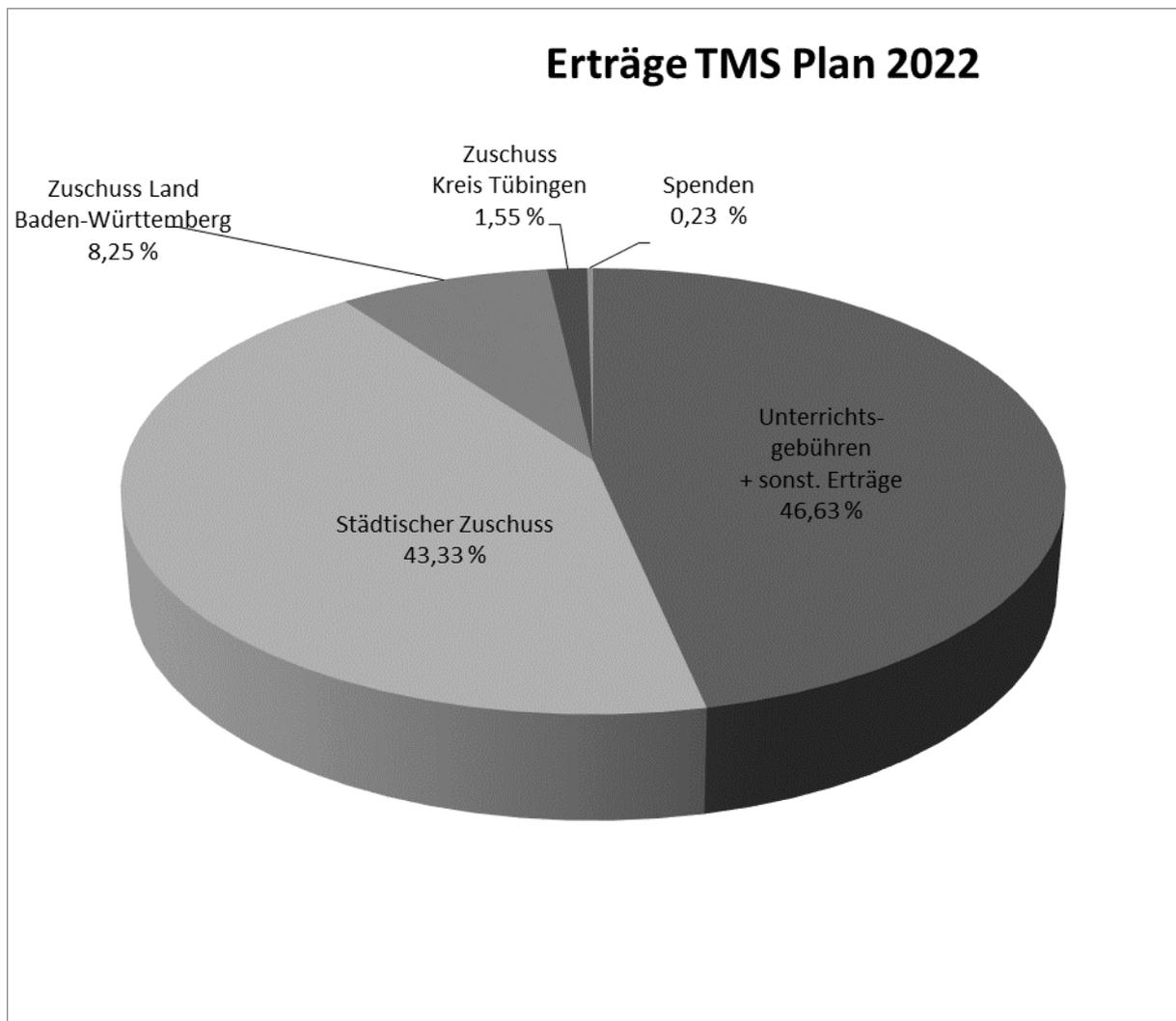
Die Einnahmen für Probenwochenenden und Konzertreisen werden projektweise kalkuliert und unterliegen daher jährlichen Schwankungen. Entsprechend ergeben sich die jährlichen korrespondierenden Ausgaben für Probenwochenenden und Konzertreisen.

Erlöse von der Stadt

Erlöse und Zuschüsse von städtischen Dienststellen sind für das Wirtschaftsjahr 2022 insgesamt in Höhe von 1.291.750 Euro eingeplant (Jahr 2021: 1.318.704 Euro). Darin enthalten ist mit 35.000 Euro die Erstattung der Sozialermäßigung für die KreisBonusCard Junior, die für das Jahr 2022 mit 2.000 Euro mehr als im Vorjahr geplant wurde. Die städtischen Erlöse und Zuschüsse liegen 26.954 Euro unter denen des Jahres 2021. Prozentual liegt der städtische Zuschuss bei 43,33 % der Erträge im Wirtschaftsplan 2022 (43,62 % im Jahr 2021, 42,53 % im Jahr 2020).

Sonstige betriebliche Erträge

Sonstige betriebliche Erträge werden mit 14.900 Euro geringfügig höher als im Jahr 2021 eingeplant.



2. Aufwendungen

Materialaufwand

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen werden mit 20.000 Euro um 5.000 Euro niedriger als im Jahr 2021 geplant. Die Planzahl für Reparatur und Überholung der Musikinstrumente wurde gesenkt, da der Stau bei der Instandhaltung des Instrumentariums im Laufe der Jahre abgebaut wurde.

Personalaufwand

Der Planansatz für den Personalaufwand beträgt im Haushaltsjahr 2022 2.386.560 Euro (Ansatz 2021: 2.405.580 Euro). In den Berechnungen der Fachabteilung Personal ist eine tarifliche Steigerung ab April 2022 um 1,8 % berücksichtigt.

Bei den Personalratswahlen im Juni 2019 wurden für die Eigenbetriebe der Universitätsstadt aufgrund der gesetzlichen Bestimmungen eigene Personalräte gewählt. Die daraus entstehenden Personalaufwendungen für das Jahr 2022 sind geplant mit 23.300 Euro.

Abschreibungen

Die Abschreibungen für das Jahr 2022 sind mit 24.000 Euro eingeplant.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen für das Jahr 2022 werden mit 569.515 Euro geplant (Ansatz 2021: 560.294 Euro). Die meisten Positionen entsprechen der Größenordnung des Vorjahres.

Die Aufwendungen für die Softwarepflege liegen bei 20.200 Euro. Diese Erhöhung des Planansatzes im Vergleich zu den Jahren vor 2021 begründet sich in der technischen Ausstattung mit Tablets, die für die Lehrerinnen und Lehrer angeschafft wurden und der Umstellung auf ein anderes Musikschulverwaltungsprogramm. Die Musikschule stellt den pädagogischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern die technischen Möglichkeiten zur Verfügung, ihren Unterricht auch Online zu erteilen. Über die installierten Apps wird es möglich sein Videounterricht zu erteilen und einen Messenger für die datenschutzkonforme Kommunikation mit den Schülerinnen und Schülern und deren Eltern zu nutzen. Weiterhin sollen damit die Kommunikationswege zwischen Lehrkräften, Verwaltung und Eltern erleichtert werden. Im Jahr 2022 wird eine Umstellung des Verwaltungsprogramms der Musikschule erfolgen. Hieraus ergeben sich deutliche Vereinfachungen bei mehreren Verwaltungsabläufen. Auf Grund der Schulung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in der neuen Musikschulverwaltungssoftware wurden die Aufwendungen für Fortbildung um 2.500 Euro höher als 2021 eingeplant.

Die Ausgaben für Probenwochenenden und Konzertreisen werden projektweise kalkuliert und unterliegen daher jährlichen Schwankungen. Entsprechend ergeben sich die jährlichen korrespondierenden Einnahmen für Probenwochenenden und Konzertreisen.

Die interne Leistungsverrechnung des FAB Informationstechnik wurde neu kalkuliert und steigt von 18.601 Euro im Jahr 2021 auf 26.300 Euro für das Jahr 2022. Ebenso erhöhen sich die Kosten des betriebsärztlichen Dienstes von einem Planwert von 4.299 Euro auf 7.092 Euro.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge werden mit 1.100 Euro eingeplant.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind im Planansatz 2022 Verwarentgelte in der Höhe von 1.700 Euro geplant.

Sonstige Steuern

Für die Betriebswohnung fallen Grundsteuern in Höhe von 450 € an.

3. Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Die Tübinger Musikschule rechnet für das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresüberschuss/-fehlbetrag in Höhe von 0 Euro.

IV. Vorbericht zum Vermögensplan

1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Der Planansatz für Abschreibungen und Anlagenabgänge beläuft sich für das Wirtschaftsjahr 2022 auf 24.000 Euro (Ansatz 2021 31.920 Euro). Weiterhin stehen als Finanzierungsmittel Rücklagen, die mit den Überschüssen aus den Jahren 2014 - 2020 in Höhe von 209.656 Euro gebildet wurden, zur Verfügung.

2. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Die geplanten Investitionen belaufen sich im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung auf 24.000 Euro. Die Rücklagen in Höhe von 209.656 Euro bleiben auf dem Bankkonto stehen. Von diesem Betrag sind 97.000 Euro im Jahr 2024 nach der Renovierung des Musikschulgebäudes vorgesehen für die Anschaffung beweglichen Vermögens (Bestuhlung der Aula, Sitzgelegenheiten in Foyer und Gängen, die die Brandschutzaufgaben erfüllen, Raumausstattungen, Flügel und Klaviere).

V. Anlagen

Plan Gewinn- und Verlustrechnung Tübinger Musikschule

	Plan 2022	Plan 2021	Ist 2020
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
Erlöse von Außen	1.694.475	1.690.030	1.597.025
Erlöse von städtischen Dienststellen	1.291.750	1.318.704	1.251.863
Summe Umsatzerlöse	2.986.225	3.008.734	2.848.888
Sonstige betriebliche Erträge	14.900	14.540	17.113
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-20.000	-25.000	-18.318
Personalaufwand			
Personalaufwendungen Lohn und Gehalt	-2.386.560	-2.405.580	-2.293.032
Summe Personalaufwand	-2.386.560	-2.405.580	-2.293.032
Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-24.000	-31.920	-32.125
Summe Abschreibungen	-24.000	-31.920	-32.125
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
sonstige betriebliche Aufwendungen	-218.980	-224.760	-138.134
Allgemeine städtische Verwaltungskostenumlage	-350.535	-335.534	-334.644
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-569.515	-560.294	-472.778
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	0	0	0
Säumniszuschläge von Debitoren	200	200	180
Mahngebühren	900	900	819
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	1.100	999
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Verwahrentgelt	-1.700	-1.200	-1.699
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.700	-1.200	-1.699
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	450	380	49.048
Außerordentliche Erträge	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
Sonstige Steuern	-450	-380	-384
JAHRESERGEBNIS	0	0	48.664

Erfolgsplan Tübinger Musikschule

	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse			
Erlöse von Außen			
Unterrichtsgebühren	1.238.425	1.240.900	1.151.935
Unterrichtsgebühren Erwachsene	25.500	25.100	28.541
Nutzungsgebühren Instrumente	22.000	20.000	23.989
Erlöse Kooperation Kindertageseinrichtungen	11.000	6.600	25.400
Erlöse Kooperation Schulen	34.000	38.500	33.990
Kursentgelte	17.500	17.500	9.890
Erlöse aus Veranstaltungen	11.000	11.000	2.468
Erlöse aus Verkauf eigene CD	0	50	0
Einnahmen Jugend musiziert	2.400	2.400	2.400
Unterrichtsmaterial	1.000	1.000	79
Einnahmen Probewochenende	12.000	12.000	0
Einnahmen Konzertreisen	14.000	14.000	4.236
Zuschuss Kreis Tübingen	46.650	43.780	43.793
Zuschuss Land Baden-Württemberg	252.000	249.200	258.541
Zuschüsse	0	0	4.219
Spenden	3.000	3.000	2.744
Zuschuss Förderverein	4.000	5.000	4.800
SUMME ERLÖSE VON AUßEN	1.694.475	1.690.030	1.597.025
Erlöse von städtischen Dienststellen			
Zuschuss an Eigenbetrieb Tübinger Musikschule	1.256.750	1.285.704	1.216.260
Erstattung Stadt Sozialermäßig. KreisBonusCard	35.000	33.000	35.603
SUMME ERLÖSE VON STÄDT. DIENSTSTELLEN	1.291.750	1.318.704	1.251.863
Summe Umsatzerlöse	2.986.225	3.008.734	2.848.888
Sonstige betriebliche Erträge			
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	960	600	961
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	6.094
Mieteinnahmen	13.000	13.000	8.765
Einnahmen Betriebskosten	740	740	742
Versicherungsentschädigungen	0	0	315
Lohnkostenzuschüsse	0	0	0
sonstige Erträge	200	200	235
Summe sonstige betriebliche Erträge	14.900	14.540	17.113

	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
Materialaufwand			
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Wartungs- und Reparaturkosten	-13.000	-18.000	-11.939
Klavierstimmung	-5.000	-5.000	-5.019
Reparaturen Gebäude + techn Anlagen	-1.000	-1.000	-824
Wartung Büromsch und Geräte	-1.000	-1.000	-536
SUMME AUFWENDUNGEN FÜR BEZOGENE LEISTUNGEN	-20.000	-25.000	-18.318
Summe Materialaufwand	-20.000	-25.000	-18.318
Personalaufwand			
Gehälter	-2.316.370	-2.335.740	-2.222.537
Personalrat TMS	-23.300	-22.950	-22.063
Honorare	-45.000	-45.000	-41.038
Künstlersozialabgabe	-1.890	-1.890	-2.270
Zuführung Rückstellung Urlaubsansprüche	0	0	-5.124
Summe Personalaufwand	-2.386.560	-2.405.580	-2.293.032
Abschreibungen			
Abschr. auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
Abschreibungen auf Sachanlagen	-17.000	-24.920	-16.829
Sofortabschreibungen geringwertiger	-7.000	-7.000	-14.852
Abschr. auf uneinbringliche Forderungen	0	0	-445
Summe Abschreibungen	-24.000	-31.920	-32.125
Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Mieten externe Räume	-1.500	-1.550	-1.894
Miete Schulräume	-500	-500	0,00
Aufwendungen Leasingverträge - Instrumente	0	0	0,00
Heizung, Wasser,Strom, Abfall	-45.000	-45.000	-44.681
Schließdienst, Reinigungsdienst	-24.000	-23.000	-17.924
Reinigungsmittel und -material	-2.000	-2.000	-4.008
Mitglieds- und Verbandsbeiträge	-4.400	-4.400	-4.308
Haftpflichtversicherung	-2.550	-3.300	-2.489
Instrumentenversicherung	-6.000	-6.000	-5.957
Gebäude- und Feuerversicherungen	-3.300	-3.100	-3.277
Sonst. Versicherungen	-950	-900	-946
Bürobedarf	-1.200	-1.200	-1.200
Fachliteratur, Noten	-5.500	-5.500	-2.734
Druck- und Kopierkosten	-2.900	-2.900	-2.526
Druckkosten Hausdruckerei	-5.230	-5.230	-1.683
Porto	-2.000	-2.000	-1.887
Telefon, Rundfunk	-2.000	-2.000	-1.112
Werbekosten/Öffentlichkeitsarbeit	-11.000	-10.000	-6.586
Fortbildungskosten - Weiterbildung Lehrkräfte	-4.500	-2.000	-1.037
Reisekosten Lehrkräfte	-3.500	-3.600	-753
Fortbildung + sonst. Kosten Personalrat	-3.000	-3.000	-3.849

	Plan 2022	Plan 2021	IST 2020
Bewirtung, Geschenke	-500	-700	0
Unterrichtsmaterial	-1.000	-1.000	-577
Veranstaltungen	-11.000	-11.000	-2.658
Ausgaben Jugend musiziert	0	0	0
Probenwochenende	-12.000	-12.000	-24
Konzertreisen	-14.000	-14.000	-4.584
Kurse, workshops	-9.550	-9.550	-1.484
Wirtschaftsgüter < 250 EUR	-4.500	-4.500	-5.651
Allgemeine städtische Verwaltungskostenumlage	-350.535	-335.534	-334.644
<i>davon Kosten FAB Personal und Organisation</i>			
- Personal	-13.760	-13.760	-14.721
- Organisation	-13.730	-13.730	-13.760
- Lohn und Gehalt	-18.910	-18.910	-18.910
<i>davon Kosten Berufsgenossenschaft</i>	<i>-13.143</i>	<i>-8.633</i>	<i>-10.093</i>
<i>davon Kosten Personalvertretung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>davon Kosten betriebsärztlicher Dienst</i>	<i>-7.092</i>	<i>-4.299</i>	<i>-7.061</i>
<i>davon Kosten FB Revision</i>	<i>-5.300</i>	<i>-5.300</i>	<i>-5.300</i>
<i>davon Kosten Finanzen/Stadtkasse</i>	<i>-15.000</i>	<i>-15.000</i>	<i>-15.000</i>
<i>davon Kosten Informationstechnik</i>	<i>-26.300</i>	<i>-18.601</i>	<i>-12.500</i>
<i>davon Kosten Betriebswirtschaft</i>	<i>-3.300</i>	<i>-3.300</i>	<i>-3.300</i>
<i>davon Gebäudeüberlassung</i>	<i>-234.000</i>	<i>-234.000</i>	<i>-234.000</i>
Buchungskosten, Einrichtung Komm.one	-14.000	-14.000	-12.236
Softwarepflege	-20.200	-29.550	-942
	0	0	0
Kontoführung	-1.100	-1.080	-1.106
Sonstige Aufwendungen	-100	-200	-22
Sonstige zinsähnliche Aufwendungen	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-569.515	-560.294	-472.778
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
Zinserträge	0	0	0
Säumniszuschläge von Debitoren	200	200	180
Mahngebühren	900	900	819
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	1.100	999
Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
Verwahrentgelt	-1.700	-1.200	-1.699
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.700	-1.200	-1.699
Sonstige Steuern	-450	-380	-384
ERGEBNIS	0	0	48.664

Plan Gewinn- und Verlustrechnung – 5 Jahre

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse					
Erlöse von Außen	1.690.030	1.694.475	1.680.030	1.680.030	1.690.030
Erlöse von städtischen Dienststellen	1.318.704	1.291.750	1.364.270	1.418.888	1.465.051
Summe Umsatzerlöse	3.008.734	2.986.225	3.044.300	3.098.918	3.155.081
Sonstige betriebliche Erträge	14.540	14.900	14.913	15.077	15.243
Materialaufwand					
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-25.000	-20.000	-20.018	-20.238	-20.461
Personalaufwand					
Personalaufwendungen Lohn und Gehalt	-2.405.580	-2.386.560	-2.433.813	-2.482.490	-2.532.139
sonstige Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
Summe Personalaufwand	-2.405.580	-2.386.560	-2.433.813	-2.482.490	-2.532.139
Abschreibungen					
Abschreibungen auf immaterielle des Anlagevermögens und Sachanlagen	-31.920	-24.000	-24.000	-121.000	-24.000
Summe Abschreibungen	-31.920	-24.000	-24.000	-121.000	-24.000

	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sonstige betriebliche Aufwendungen					
sonstige betriebliche Aufwendungen	-224.760	-218.980	-229.684	-232.211	-234.765
Allgemeine städtische Verwaltungskostenumlage	-335.534	-350.535	-350.847	-354.706	-358.608
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-560.294	-569.515	-580.531	-586.917	-593.373
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					
Zinserträge	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
Verwahrentgelte	-1.200	-1.700	-1.500	-1.000	-1.000
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.200	-1.700	-1.500	-1.000	-1.000
ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	380	450	451	-96.549	451
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	-380	-450	-450	-450	-450
JAHRESERGEBNIS	0	0	0	-97.000	0

Nachrichtlich: Der geplante Verlust im Jahr 2024 laut Plan Gewinn- und Verlustrechnung über 5 Jahre wird ausgeglichen durch die Auflösung der zweckgebundenen Rücklagen.

Vermögensplan - Tübinger Musikschule

Nr.	Position	Plan 2022	Plan 2021
		EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0
8.	Kredite	0	0
	a) von der Stadt	0	0
	b) von Dritten	0	0
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	24.000	31.920
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0
11.	Verlustübernahme	0	0
12.	Finanzierungsüberschuss aus den Vorjahren	0	0
13.	Finanzierungsmittel insgesamt	24.000	31.920

Nr.	Position	Plan 2022	Plan 2021
		EUR	EUR
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)			
1.	Summe Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0
	davon immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
	davon Grundstücke und grdstücksgl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und and. Bauten	0	0
	davon Grundstücke und grdstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	0	0
	davon technische Anlagen und Maschinen	0	0
	davon Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.000	31.920
	davon geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0
2.	Finanzanlagen	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0
4.	Entnahme aus Rücklage	0	0
5.	Jahresverlust	0	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0
9.	Tilgung von Krediten	0	0
10.	Gewährung von Krediten	0	0
	a) an Gemeinde	0	0
	b) an Dritte	0	0
11.	Kapitalentnahme durch Stadt	0	0
12.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0
13.	Finanzierungsbedarf insgesamt	24.000	31.920
FINANZIERUNGSÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG		0	0

Finanzplan – 5 Jahre

Nr.	Position	Plan 2021	Plan 2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittel (Einnahmen)						
1.	Zuführung zum Stammkapital	0	0	0	0	0
2.	Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
5.	Zuweisungen und Zuschüsse	0	0	0	0	0
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0
8.	Kredite	0	0	0	0	0
	a) von der Stadt	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0	0	0
9.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	31.920	24.000	24.000	121.000	25.000
10.	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0	0	0	0
11.	Verlustübernahme	0	0	0	0	0
12.	Finanzierungsüberschuss aus den Vorjahren	0	0	0	97.000	0
13.	Finanzierungsmittel insgesamt	31.920	24.000	24.000	218.000	25.000

Nr.	Position	Plan 2021	Plan 2022	2023	2024	2025
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsbedarf (Ausgaben)						
1.	Summe Investitionen immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	0	0	0
	davon immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
	davon Grundstücke und grdstücksgl. Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und and. Bauten	0	0	0	0	0
	davon Grundstücke und grdstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	0	0	0	0	0
	davon technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0
	davon Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.920	24.000	24.000	121.000	25.000
	davon geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
2.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
4.	Entnahme aus Rücklage	0	0	0	0	0
5.	Jahresverlust	0	0	0	97.000	0
6.	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0	0
7.	Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
8.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
10.	Gewährung von Krediten	0	0	0	0	0
	a) an Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) an Dritte	0	0	0	0	0
11.	Kapitalentnahme durch Stadt	0	0	0	0	0
12.	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0	0	0
13.	Finanzierungsbedarf insgesamt	31.920	24.000	24.000	218.000	25.000
FINANZIERUNGSÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG		0	0	0	0	0

Investitionsprogramm - Tübinger Musikschule

Vorhaben	2022	2022 - VE	2023	2024	2025	2026 ff.	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	

Baukosten	0	0	0	0	0	0	
Summe Grundstücke und grdstgleiche Rechte	0	0	0	0	0	0	
Ersatzbeschaffung	13.000	0	13.000	13.000	13.000	13.000	
Erwerb	4.000	0	4.000	4.000	4.000	4.000	
Geringw. Wirt- schaftsgüter	7.000	0	7.000	104.000	8.000	8.000	
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0	
Summe Investitionen	24.000	0	24.000	121.000	25.000	25.000	

Investitionen Gesamtbetrieb							
Immaterielle Vermö- gensgegenstände	0	0	0	0	0	0	
Grundstücke und grdst- gleiche Rechte	0	0	0	0	0	0	
Technische Anlagen und Maschinen	0	0	0	0	0	0	
Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	0	0	0	0	0	0	
Summe Investitionen Ge- samtbetrieb	0	0	0	0	0	0	

Stellenplan 2022 - Musikschule Tübingen					
Stellenübersicht der Beschäftigten gemäß § 3 EigBV					
Betriebszweig	Entgeltgruppe	Vorgesehene Stellen für das Jahr 2022	Veranschlagte Stellen lt. Stellenplan 2021	Tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2021	Erläuterungen
Verwaltung					
	EG 13	1,00	1,00	1,00	Leitung
	EG 10	0,51	0,51	0,51	Sachbearbeitung
	EG 09c	0,33	0,33	0,33	Sachbearbeitung
	EG 08	2,00	2,00	2,00	Sachbearbeitung
	EG 05	1,00	1,00	1,00	Hausmeister
	EG 02EST5	0,90	0,90	0	Reinigungskraft
Summe		5,74	5,74	4,84	
Musiklehrkräfte	EG 09b	28,22	28,22	26,29	entspricht 56 Personen (30.06.2020)
Summe		28,22	28,22	25,36	
Gesamtbetrieb		33,96	33,96	30,20	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)

Art	Stand am 01.01.2021	Zugänge 2021	Abgänge 2021	vorauss. Stand am 01.01.2022	Zugänge 2022	Abgänge 2022	vorauss. Stand zum 31.12.2022
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
1. Schulden aus Krediten von/vom							
1.1 Bund	0	0	0	0	0	0	0
1.2 Land	0	0	0	0	0	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0	0
1.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0	0	0	0	0
1.5 sonstigem öffentlichem Bereich	0	0	0	0	0	0	0
1.6. Kreditmarkt	0	0	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0	0	0
2. Inneres Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
3. Trägerdarlehen	0	0	0	0	0	0	0
4. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftliche gleich kommen	0	0	0	0	0	0	0
5. Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen und ähnlichen Verträgen im Zusammenhang mit unbeweglichen Gütern	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Art	Stand am 01.01.2021	Zugänge 2021	Abgänge 2021	vorauss. Stand am 01.01.2022	Zugänge 2022	Abgänge 2022	vorauss. Stand zum 31.12.2022
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
1. Allgemeine Rücklagen	65	48	0	113	0	0	113
2. Zweckgebundene Rücklagen	96	0	0	96	0	0	96
3. Rückstellungen für ATZ/Pensionen	0	0	0	0	0	0	0
Summe	161	0	0	209	0	0	209

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im WP des Jahres	VE	voraussichtlich fällige Ausgaben		
Maßnahme	2022	2023	2024	2025
	T EUR	T EUR	T EUR	T EUR
Planungsleistungen	0	0	0	0
Baukosten	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0