

Vorlage

Drucksachen-Nr.:	DR/BV/247/2007/V-40
Einreicher:	Schulverwaltungsamt Dr. Lundershausen

Beratungsfolge	Status	Termin	Für	Gegen	Enthaltung	Bestätigung
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	10.03.2008				
Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport	öffentlich	02.04.2008				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	10.04.2008				
Stadtrat	öffentlich	23.04.2008				

Titel:

Kalkulation zur Kostensatzung der Volkshochschule der Stadt Dessau-Roßlau

Beschlussvorschlag:

Die Kalkulation zur Kostensatzung der Volkshochschule der Stadt Dessau-Roßlau wird beschlossen.

Gesetzliche Grundlagen:	<ul style="list-style-type: none"> - Gemeindeordnung für das Land Sachsen-Anhalt (GO LSA) vom 05.10.1993 (GVBl. LSA Nr. 43/1993, S. 568 f.), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 16.11.2006 (GVBl. LSA Nr. 32/2006, S. 522 f.) - Kommunalabgabengesetz des Landes Sachsen-Anhalt vom 13.12.1996 (GVBl. LSA Nr. 44/1996, S. 405 f.), zuletzt geändert durch Artikel 11 des Ersten Rechts- und Verwaltungsvereinfachungsgesetzes vom 18.11.2005 (GVBl. LSA Nr. 61/2005, S. 698 f.) - Gesetz zur Förderung der Erwachsenenbildung im Land Sachsen-Anhalt (EBG) vom 25.05.1992 (GVBl. LSA Nr. 21/1992, S. 379 f.), zuletzt geändert durch Artikel 36 des Ersten Rechts- und Verwaltungsvereinfachungsgesetzes vom 18.11.2005 (GVBl. LSA Nr. 61/2005, S. 698 f.)
Bereits gefasste und/oder zu ändernde Beschlüsse:	157/ 05 vom 13.07.2005
Vorliegende Gutachten und/oder Stellungnahmen:	
Hinweise zur Veröffentlichung:	

Finanzbedarf/Finanzierung:

Begründung: siehe Anlage 1

Für den Einreicher:

Amt. Dezernent

beschlossen im Stadtrat am:

Dr. Exner
Vorsitzender des Stadtrates

Hoffmann
1. Stellvertreter

Storz
2. Stellvertreter

Anlage 1:

Die Gebührenerhöhung erfolgt im Rahmen der Anpassung an die allgemeine Gebührenentwicklung vergleichbarer Volkshochschulen. Damit leistet die Volkshochschule einen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung.

Der Deckungsgrad in den Jahren von 2003 bis 2007 stieg von 58,34% (2003) auf 65,07% (2007), siehe Anlage D. Allerdings führte die letzte Änderung der Kostensatzung im Jahr 2005 trotz Mehreinnahmen nicht zu der erwarteten Erhöhung der Einnahmen an Gebühren.

Jahr	Gesamtausgaben in €	Gesamteinnahmen in €		Zuschussbedarf in €
			dav. Gebühren	
2003	458.419,41	267.423,30	156.917,51	190.996,11
2004	334.915,01	204.622,90	105.567,94	130.292,11
2005	374.639,26	204.534,93	111.798,36	170.104,33
2006	384.710,08	212.674,69	128.467,71	172.035,39
2007	421.282,85	274.126,86	114.418,99	147.155,99

Durch die Gebührenerhöhung ab 01.05.2008 werden die Einnahmen im Jahr 2008 um 11.348,04 € erhöht.

Für die kommenden Jahre sind weitere Gebührenerhöhungen geplant, die sich an den Höchstsätzen der kreisfreien Städte orientieren werden.

Auf Grund des Beschlusses zur neuen Kostensatzung der Volkshochschule ist eine Kalkulation der Kosten erforderlich. Hierzu wurde als Basisjahr das Rechnungsjahr 2007 zugrunde gelegt sowie die Entwicklung der Kosten bis zum Jahr 2010 berücksichtigt. Im Rechnungsjahr 2007 wurde für Rosslau (Elbe) eine Hochrechnung durchgeführt.

Eine signifikante Steigerung der Teilnehmerzahlen der Volkshochschule durch die Inbetriebnahme des Bürger-, Bildungs- und Freizeitzentrums ist nicht nachhaltig zu verzeichnen. Allerdings konnten Mehreinnahmen bei der Vergabe von Räumlichkeiten erzielt werden, die eine gute Akzeptanz des Gebäudes unterstreichen. Impulse für eine weitere Belebung der Nutzerzahlen des Bürger-, Bildungs- und Freizeitzentrums werden durch die Aufnahme in das Bundesprogramm Mehrgenerationenhaus erwartet.

Die Basis für die Berechnung der Kosten pro Teilnehmer im Jahr, in den einzelnen Kursen, ist die Teilnehmerzahl nach jetziger Auslastung.

Anlagen:

- A) Übersicht über die Gebührenerhöhung auf der Grundlage des Ergebnisses 2007
- B) Kostenrechnung
- C) Ermittlung der tatsächl. Kosten je Teilnehmer pro Unterrichtsstunde/ Vergleich zu den Kosten nach jetziger Kostensatzung und zu den Kosten nach geplanter Kostensatzung
- D) Entwicklung Kostendeckungsgrad, Unterrichtsstunde, Teilnehmer