

Vorlage

Drucksachen-Nr.:	DR/BV/166/2010/V-40
Einreicher:	Schulverwaltungsamt

Beratungsfolge	Status	Termin	Für	Gegen	Enthaltung	Bestätigung
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	10.05.2010				
Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport	öffentlich	20.05.2010				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	02.06.2010				
Stadtrat	öffentlich	23.06.2010				

Titel:

Kalkulation zur Änderung der Kostensatzung der Musikschule der Stadt Dessau-Roßlau.

Beschlussvorschlag:

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

Gesetzliche Grundlagen:	<ul style="list-style-type: none"> - Gemeindeordnung des Landes Sachsen-Anhalt in der Neufassung vom 10.08.2009 (GVBl. LSA, S. 383) - Kommunalabgabengesetz des Landes Sachsen-Anhalt zuletzt geändert §§ 6c und 6d durch Artikel 2 des Gesetzes vom 17.12.2008 (GVBl. LSA, S. 452)
Bereits gefasste und/oder zu ändernde Beschlüsse:	Nr. 159/2005 vom 13.07.2005
Vorliegende Gutachten und/oder Stellungnahmen:	
Hinweise zur Veröffentlichung:	

Finanzbedarf/Finanzierung:

Zusammenfassung/ Fazit:

Begründung: siehe Anlage 1

Für den Einreicher:

Beigeordneter

beschlossen im Stadtrat am:

Dr. Exner
Vorsitzender des Stadtrates

Hoffmann
1. Stellvertreter

Storz
2. Stellvertreter

Anlage 1:

Im Rahmen des Haushaltskonsolidierungskonzeptes ist eine weitere Anhebung der Teilnehmergebühren notwendig, um den Zuschussbedarf der Stadt Dessau-Roßlau zu senken. In den Jahren von 2000 bis 2009 konnte bisher der Zuschussbedarf um 66.045 €, u. a. durch Mehreinnahmen bei den Gebühren in Höhe von ca. 34.015 €, reduziert werden. Somit konnte der Deckungsgrad von 42,76% auf 50,40% (2000 – 2009) erhöht werden. Dieser Kostendeckungsgrad soll mindestens beibehalten bzw. weiter verbessert werden.

Zuschussbedarf:		Einnahme Gebühren:	
2000	424.069,28 €	2000	182.595,69 €
2001	443.210,65 €	2001	184.385,74 €
2002	415.057,19 €	2002	196.705,87 €
2003	437.317,13 €	2003	209.971,95 €
2004	404.754,97 €	2004	203.739,90 €
2005	434.114,53 €	2005	205.631,04 €
2006	348.092,64 €	2006	218.829,41 €
2007	304.219,54 €	2007	210.432,24 €
2008	320.638,07 €	2008	215.545,95 €
2009	358.024,04 €	2009	216.610,95 €

Auf Grund der Änderung der Kostensatzung der Musikschule der Stadt Dessau-Roßlau ist eine Kalkulation der Kosten erforderlich.

Hierzu wurde als Basis das Rechnungsjahr 2009 zugrunde gelegt sowie die Entwicklung der Kosten bis zum Jahr 2013 berücksichtigt.

Durch die Gebührenerhöhung können bis zum Jahr 2011 Mehreinnahmen in Höhe von 27.727,05 € erzielt werden.

Durch die Fusion der Städte Dessau und Roßlau konnte gezielt durch Werbung speziell im Bereich der Musikalischen Früherziehung und Musikalischen Grundausbildung die Schülerzahl weiter erhöht werden. In Meinsdorf und Rodleben konnte ein Neuaufbau erzielt werden. Die diesbezügliche Erhöhung der Schülerzahl schlägt sich in den Mehreinnahmen bei den Gebühren nieder.

Die Musikschule Dessau-Roßlau gehört zu den leistungsstärksten Einrichtungen im Land Sachsen-Anhalt und im Bundesgebiet. Dies belegen die Anzahl der Absolventen, die ein Musikstudium aufgenommen haben, in renommierten Orchestern oder als Musikpädagogen tätig sind und die Teilnehmerzahlen und Ergebnisse beim vom Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend geförderten Wettbewerb „Jugend musiziert“.

Eine präzise Prognose für die Schülerzahlen der Musikschule ist nicht möglich, da dies von Interessen und Neigungen der Kinder sowie von der finanziellen Lage der Familien abhängig ist.

Entwicklung der Schülerzahl:

2003	737 Schüler
2004	708 Schüler
2005	696 Schüler
2006	705 Schüler
2007	688 Schüler
2008	656 Schüler
2009	693 Schüler

Somit ist die Basis für die Berechnung der Kosten pro Schüler im Jahr in den einzelnen Unterrichtsarten die Schülerzahl nach der jetzigen Auslastung.

- Anlagen: A) - Übersicht Gebührenerhöhung ab August 2010
B) - Kostenrechnung ohne Fördermittel
C) - Ermittlung der Kosten pro Schüler / Schuljahr
D) - Vergleich zw. bereinigten Kosten u. zzt. gültigen Gebühren
E) - Entwicklung des Kostendeckungsgrades
F) - Vergleich Kostendeckungsgrad