2010-11-01

Stadt Dessau-Roßlau

Vorlage

Drucksachen-Nr.:	**DR/BV/462/2010/V-40**
Einreicher:	Amt für Schule und Sport

Beratungsfolge	Status	Termin	Für	Gegen	Enthaltung	Bestätigung
Dienstberatung des Oberbürgermeisters	nicht öffentlich	08.11.2010				
Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport	öffentlich	18.11.2010				
Ausschuss für Finanzen	öffentlich	23.11.2010				
Haupt- und Personalausschuss	öffentlich	23.11.2010				
Stadtrat	öffentlich	08.12.2010				

Titel:

Kalkulation zur Änderung der Kostensatzung der Volkshochschule der Stadt Dessau-Roßlau

Beschlussvorschlag:

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

Gesetzliche Grundlagen:	- Gemeindeordnung für das Land Sachsen-Anhalt (GO LSA) vom 05.10.1993 (GVBI. LSA Nr. 43/1993, S. 568 f.), in der Bekanntmachung der Neufassung der Gemeindeordnung vom 10.08.2009 (GVBl. LSA Nr. 14/2009. S. 383 f.) - Kommunalabgabengesetz des Landes Sachsen-Anhalt vom 13.12.1996 (GVBl. LSA Nr. 44/1996, S. 405 f.), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 17.12.2008 (GVBl. LSA Nr. 28/2008, S. 452) - Gesetz zur Förderung der Erwachsenenbildung im Land Sachsen-Anhalt (EBG) vom 25.05.1992 (GVBI. 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:	- 247/04 vom 23.04.2008
Vorliegende Gutachten und/oder Stellungnahmen:	
Hinweise zur Veröffentlichung:	

Begründung: siehe Anlage 1

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 2005 bis 2009 wurden Mehreinnahmen bei den Gebühren in Höhe von ca. 16.432 € erzielt. Durch weitere projektbezogene Mehreinnahmen konnte der Zuschussbedarf zwar reduziert werden (2008: Reduzierung um ca. – 28.734 €). Der Deckungsgrad wurde in den Jahren von 2005 mit 54,59% bis 2009 mit 58,21% jedoch nicht signifikant gesteigert.

Jahr	**Gesamtausgaben in €**	**Gesamteinnahmen in €**		**Zuschussbedarf in €**
			dav. Gebühren	
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	421.609,49	272.795,57	114.418,99	148.813,92
2008	499.914,45	358.544,28	136.870,00	141.370,17
2009	450.370,27	262.130,35	128.230,76	188.239,92

Auf Grund des Beschlusses zur neuen Kostensatzung der Volkshochschule ist eine Kalkulation der Kosten erforderlich. Hierzu wurde als Basisjahr das Rechnungsjahr 2009 zugrunde gelegt sowie die Entwicklung der Kosten bis zum Jahr 2013 berücksichtigt.

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

Durch die Gebührenerhöhung können im Jahr 2011 anteilig Mehreinnahmen in Höhe von 9.724,42 € und im Jahr 2012 in Höhe von 10.608,46 € erzielt werden. Aufgrund der erwarteten demografischen Entwicklung ist eine präzise Prognose der zukünftigen Teilnehmerzahlen der Volkshochschule nicht möglich.

Anlagen:

A) Übersicht über die Gebührenerhöhung auf der Grundlage des Ergebnisses 2009
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, Unterrichtsstunden, Teilnehmer
E) Vergleich Kostendeckungsgrad