

41-3

I) **Allgemeine Informationen zur Frage der Kostendeckung für Erwachsenenurse an der Josef Metternich Musikschule der Stadt Hürth**

Die Altersstruktur der erwachsenen Musikschüler stellt sich wie folgt dar:

20-26 Jahre ( <b>Studenten/Lehrlinge</b> ):	26 Teilnehmer
27-61 Jahre	38 Teilnehmer
<u>62-84 Jahre</u>	<u>16 Teilnehmer</u>
Somit insgesamt	80 Teilnehmer.

Bezüglich der Darstellung des Kostendeckungsgrades ist die Gruppe der 27 - 84 -jährigen mit **insgesamt 54 Teilnehmern** relevant:

Bei insgesamt ca. 1200 SchülerInnen entspricht der Anteil der Erwachsenen somit etwa **4,5 %**.

1) **Einzelunterricht**

Von diesen 54 Teilnehmern haben im **Einzelunterricht insgesamt 10 Personen** Unterricht mit unterschiedlichen Unterrichtsdauern (25 Min und 45 Min.) in folgenden Fächern:

Posaune	1
Querflöte	2
Saxofon	1
Klavier	2
Akkordeon	2
Gesang	1
Cello	1

2) **Orchester-Unterricht**

**Weitere 34 Personen** nehmen mit unterschiedlichen Unterrichtsdauern Ensemble-Stunden in den Orchestern in Anspruch:

Collegium musicum (2x)	14
Akkordeon-Ensemble	4
Folklore-Ensemble	14
Querflöten-Ensemble	2

3) **Ensembles/Gruppeunterricht**

Außerdem befinden sich noch insgesamt **weitere 10 Personen** mit unterschiedlichen Unterrichtsdauern in **altersgemischten Ensembles oder in Gruppen-Unterricht**:

Baglama	2
BigBand	2
Salon-Orchester	2
Veeh-Harfen	4

**Die monatliche Gebühr für die volle Unterrichtsstunde (45 Minuten) im Einzelunterricht beläuft sich auf 146,80 €.**

## II) Kostendeckungsgrad unter Berücksichtigung der Personalkosten für die eingesetzten Lehrkräfte der Musikschule

Kosten der Musikschule und Kostendeckungsgrad der Musikschulgebühren für Erwachsene wurden in der Vergangenheit bereits im damals zuständigen Ausschuss für Kultur Sport und Bäder beraten. Im Zuge der Haushaltskonsolidierungsdiskussionen im Jahre 2010 wurde unter Berücksichtigung des damals geltenden Kostendeckels für die Musikschule eine kostendeckende Musikschulgebühr für Erwachsene kalkuliert und berechnet. Die Kostendeckung wurde seinerzeit bezogen auf die durchschnittlichen Personalkosten für die Durchführung der Unterrichtseinheiten dargestellt und sodann auch im SBK sowie Rat in der Stadt Hürth beschlossen (Vorlage 37/2010 Z1). In künftigen Beratungen wurde die kostendeckende Gebühr für Erwachsenenurse fortan unter dieser Prämisse diskutiert.

### Zu I,1)

Im **Einzelunterricht** werden (unter Berücksichtigung, dass die unterschiedlich langen Unterrichtsdauern auf volle Stunden umgerechnet werden) 6 Jahreswochenstunden gegeben

**Gebühreneinnahmen pro Jahr:** 10.569,96 €  
(pro Monat: 880,80 €, 12 Monate)

**Personalkosten pro Jahr:** 9.780,00 €  
(die Jahreswochenstunde einer Unterrichtskraft in TVöD 9 Stufe 3 beläuft sich auf 1.630 €, 6 Unterrichtsstunden)

**Kostendeckungsgrad mithin:** ca. 108 %

### Zu I,2)

Die Erwachsenen im **Orchesterunterricht** verteilen sich auf 5 Orchesterstunden

**Gebühreneinnahmen pro Jahr:** 8.160,00 €  
(pro Monat: 680,80 €, 12 Monate)

**Personalkosten pro Jahr:** 8.150,00 €  
(die Jahreswochenstunde einer Unterrichtskraft in TVöD 9 Stufe 3 beläuft sich auf 1.630 €, 5 Unterrichtsstunden)

**Kostendeckungsgrad mithin:** ca. 100 %

**Zu I,3)**

**Altersgemischten Ensembles (4 Jahreswochenstunden / TVöD 9 Stufe 3)**

**Gebühreneinnahmen pro Jahr:** 1.920,00 €  
(pro Monat: 180,00 €, 12 Monate)

**Personalkosten pro Jahr:** 1.630,00 €  
(Die Personalkosten für das gesamt Ensemble belaufen sich auf insgesamt 6.520,00 € (4x 1.630 €), jedoch für das ganze Ensemble (alt und jung). Der Anteil der erwachsenen Musikschüler schwankt, liegt bzw. lag im Durchschnitt jedoch bei etwa 25%, mithin bei einem Aufwand i.H.v. ca. 1630 €)

**Kostendeckungsgrad mithin:** ca. 118%

**Der durchschnittliche Kostendeckungsgrad unter Berücksichtigung der Personalkosten für den Einsatz des Musikschulpersonals beläuft sich auf 105,6 %**

### III) Kostendeckung unter Berücksichtigung weiterer Kostenfaktoren:

Der Vollständigkeit halber als auch aus Gründen der Transparenz erfolgt im Folgenden auch eine Darstellung der übrigen, im Zusammenhang mit dem Musikschulbetrieb anfallenden Aufwände/Kosten sowie des Kostendeckungsgrades unter Vollkosten.

#### 1. AfA und Bewirtschaftungskosten (Gebäude)

- AfA 2015 belief sich auf insgesamt: **25.287,00 €**
- Die **Bewirtschaftungskosten** (Wasser, Strom, Abwasser, Fernwärme usw.) für 2015 beliefen sich auf: **14.806,52 €**

#### 2. Durchschnittliche Kosten der baulichen Unterhaltung

Kosten der baulichen Unterhaltung für die Musikschule werden auf dem Konto **(11122.52411055)** veranschlagt bzw. verbucht. In den zurückliegenden 5 Jahren wurde durchschnittlich folgender Aufwand verzeichnet:

HH-Jahr 2011:	17.855,40 €	
HH-Jahr 2012:	12.774,04 €	
HH-Jahr 2013:	14.945,50 €	
HH-Jahr 2014:	12.674,70 €	
HH-Jahr 2015:	8.797,09 €	
<b>Gesamt:</b>	<b>67.046,73 € / 5 Jahre:</b>	<b><u>13.409,35 €</u></b>

#### 3. Personalkosten Verwaltungsbereich

Im Verwaltungsbereich der Musikschule fällt unter Berücksichtigung auch der anteiligen Personalkosten der Amtsleitung und des Musikschulleiters Aufwand in Höhe von insgesamt **126.894,90 €** an

#### 4. Verwaltungskosten-Pauschale

Im Haushalt der Musikschule werden **41.504,00 €** Verwaltungskosten-Pauschale für Tätigkeiten der allgemeinen Verwaltung für die Musikschule veranschlagt.

Da sich seit der erstmaligen Festsetzung dieser Pauschale nicht unerhebliche Veränderungen in der Musikschul-Verwaltung ergeben haben, (Rechnungen, Gebühren, Beschaffungen etc. werden inzwischen in der Musikschule bearbeitet) ist diese Summe eine Kennziffer, die der Aktualisierung bedarf

5. Für Kauf, Instandhaltung und Versicherung von Instrumenten fallen keine Kosten an, da diese Musikschüler eigene Instrumente besitzen.

#### 6. Gesamtkosten 1) bis 5)

- AfA Bewirtschaftungskosten (Gebäude)	<b>25.287,00 €</b>
- Bewirtschaftungskosten (Gebäude)	<b>14.806,52 €</b>
- Durchschnittliche Kosten der baul. Unterhaltung	<b>13.409,35 €</b>
- Personalkosten Verwaltungsbereich	<b>126.894,90 €</b>
- Verwaltungskosten-Pauschale	<b>41.504,00 €</b>
<b>Gesamtkosten:</b>	<b><u>221.901,77 €</u></b>

Mithin belaufen sich die o.g. weiteren Kostenfaktoren auf insgesamt:  
221.901,77 €

Konkretisiert auf den Stundenanteil der Erwachsenenkurse (4,5 %) verbleibt ein Kostenanteil i.H.v.

9.985,58 €

## 7. Gesamtdarstellung Erträge/Aufwand und Kostendeckungsgrad

### a) Erträge gesamt

Gebühreneinnahmen pro Jahr / Einzelunterricht:	10.569,96 €
Gebühreneinnahmen pro Jahr / Orchesterunterricht:	8.160,00 €
Gebühreneinnahmen pro Jahr / Ensembles:	1.920,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>20.649,96€</b>

### b) Aufwand nach Punkt 6.

Personalkosten pro Jahr / Einzelunterricht:	9.780,00 €
Personalkosten pro Jahr / Orchesterunterricht:	8.150,00 €
Personalkosten pro Jahr / Ensembles:	1.630,00 €
<b>Personalkosten gesamt:</b>	<b>19.560,00€</b>

**Kostenanteil (4,5%) der Kosten gemäß 6)** 9.985,58 €

**Gesamtkosten:** 29.545,58 €

Der durchschnittliche Kostendeckungsgrad unter Berücksichtigung sämtlicher anfallender Aufwände beläuft sich auf ca. 70 %

