

Sitzungsvorlage des Haupt-, Finanz- und Bildungsausschusses

am 15.03.2021

öffentlich

TOP 6

DSNR.:

**Genehmigung des ungedeckten Zuschussbedarfs 2021 der Musikschule
Weißenhorn e.V.**Anlage/n: Haushalt der Musikschule für das Jahr 2021Sachbericht:

Die Musikschule hat den von ihrer Vorstandschaft beschlossenen Haushaltsplan der Stadt zur Kenntnis und Stellungnahme vorgelegt. Stadt und Markt Pfaffenhofen haben aufgrund der bestehenden Vereinbarung über die Finanzierung und Bezuschussung aus dem Jahre 1991/92 ein Mitspracherecht, da sie den Betrieb dadurch fördern, dass sie ein sich ergebendes Haushaltsdefizit tragen, wobei sie auf der Basis des jeweiligen Haushaltsplanes Vorschüsse auf die Fehlbetragsfinanzierung im März, Mai, Juli und Oktober des laufenden Jahres leisten.

Die Finanzierung richtet sich nach den Schülerzahlen, dementsprechend wird der Fehlbetrag auf die beiden Kommunen aufgeteilt. Der Haushaltsplan als Grundlage dieser Finanzierung bedarf für seine Wirksamkeit der förmlichen Zustimmung von Stadt und Markt.

Der neue Haushalt für das Jahr 2021 schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 814.359,61 € ab. Vom Vorjahr ist ein Rest in Höhe von 8.259,61 € in das neue Haushaltsjahr zu übernehmen. Dieser Betrag wird als Deckungsreserve in das neue Haushaltsjahr übernommen, da bei diesem Geschäftsvolumen ein finanzieller Spielraum vorhanden sein muss. Vom letztem Jahr können sogar ein zu viel bezahlter Zuschuss in Höhe von 46.740,00 € wieder mit der Stadt verrechnet werden.

Die Personalkosten, die bis auf rund 44.000,00 € Sachkosten den Haushalt ausmachen, betragen dieses Jahr 701.500,00 €, im Vorjahr waren es im Ansatz 690.000,00 € und im Ergebnis 646.216,38 €. Die Personalkostensteigerung ist begründet mit der Tarifierhöhung im TVöD in Höhe von 1,4 %. Zudem haben zwei Beschäftigte ihre Anerkennung zum Musiklehrer gemacht, welche zu einer höheren Eingruppierung führt.

Nicht extra aufgeführt sind die Kosten des „Hauses der Musik“, weil die Schulräume vereinbarungsgemäß von der Stadt und in Pfaffenhofen vom Markt zu stellen sind. In Weißenhorn werden die Kosten im städtischen Haushalt durchgebucht, Sie betragen jährlich für Miete, Strom, Heizung, Wasser, Kanal und Müll, Steuern und Abgaben, Versicherungen und Gebäudeunterhalt zusätzlich zur Umlage rund 45.000 €.

Den beiden Kommunen verbleibt ein Gesamtzuschussbedarf von 334.340,00 €, wovon Weißenhorn mit 467 Schülern 261.200,10 € (78,09 %) trägt. Im Vorjahr waren es 77,90 % bei 469 Schülern. Auf den Markt Pfaffenhofen entfallen mit 131 Schülern 73.139,89 € (21,91 %), 2019 waren es 133 Schüler (22,10 %).

Neben den Zuwendungen von Weißenhorn und Pfaffenhofen sowie des Staates mit 75.000,00 € und des Landkreises mit 8.200,00 € sind die Unterrichtsgebühren mit 266.150,00 € die Haupteinnahmequelle.

Die Gebühren werden im 2-Jahres-Rhythmus angepasst. Die letzte Gebührenerhöhung war im September 2019, so dass im September des Jahres 2021 die Gebühren erhöht werden müssen.

Der erste Bürgermeister Dr. Wolfgang Fendt ist als erster Vorstand der Musikschule persönlich beteiligt, sodass seine Vertreterin diesen Tagesordnungspunkt übernimmt.

Beschlussvorschlag:

„Die Stadt hat Kenntnis vom Haushalt 2021 der Musikschule Weißenhorn e. V. und bewilligt als Zuschuss den ungedeckten Bedarf von 261.200,10 €.“

Melanie Müller
Leiterin Fachbereich 1

Kerstin Lutz
2. Bürgermeisterin

Verwaltungsinterne Vermerke:

Information und Beteiligung der Fachbereiche			
<input checked="" type="checkbox"/> Fachbereich 1 10.0	<input type="checkbox"/> Fachbereich 2	<input checked="" type="checkbox"/> Fachbereich 3 30.0	<input type="checkbox"/> Fachbereich 4
Sitzungsvorlagen mit möglicher finanzieller Auswirkung			
Für den betroffenen TOP sind			
<input type="checkbox"/> <u>keine</u> Haushaltsmittel erforderlich			
<input type="checkbox"/> Haushaltsmittel erforderlich (-> Gegenzeichnung der Finanzverwaltung erforderlich)			
<input type="checkbox"/> und unter der Haushaltsstelle eingestellt <input type="checkbox"/> und noch <u>keine</u> Haushaltsmittel eingestellt			
Gegenzeichnung der Finanzverwaltung:			
Bekanntgabe von NÖ-TOP´s:			
<input type="checkbox"/> Bekanntgabe des Beschlusses sobald Gründe für die Geheimhaltung weggefallen sind (Art. 52 Abs. 3 GO).		<input type="checkbox"/> Personalangelegenheit keine Bekanntgabe.	

Haushaltsplan 2021

mit

Jahresrechnung 2020

der

Musikschule

Weißenhorn/Pfaffenhofen

e.V.

Bestandsübersicht per 31.12.2020

Musikschule Kasse	+	271,95 €
Musikschule Bankguthaben	+	1.297,52 €
Musikschule Festgeld	+	66.690,14 €
		<hr/>
 Gesamtguthaben Musikschule	+	 68.259,61 €
		<hr/> <hr/>

Weißenhorn, 27.01.2021

.....
Claus Oehme, Kassenverwalter

Summenabgleichung per 31.12.2020

Vortrag per 01.01.2020 Musikschule	+	30.280,44 €
Bestand per 01.01.2020	+	30.280,44 €
Einnahmen 2020	+	760.556,79 €
Zwischensumme		790.837,23€
Ausgaben 2020	-	722.577,62 €
Bestand per 31.12.2020	+	68.259,61 €

Bestandsabgleichung zum 31.12.2020

Musikschule Kasse	+	271,95 €
Musikschule Bankguthaben	+	1.297,52 €
Musikschule Festgeld	+	66.690,14 €
Endsumme in Übereinstimmung mit Einnahmen/Ausgaben	+	68.259,61 €

Der Haushalt 2020 der Musikschule schließt mit einem Guthaben von € 68.259,61€ ab.

Es erfolgt eine anteilmäßige Erstattung in Höhe von € 60.000,-- an

Stadt Weißenhorn 77,9 % = 46.740,00 €
Markt Pfaffenhofen 22,10 % 13.260,00 €
Der Rest von € 8.259,61 verbleibt als Deckungsreserve.

Weißenhorn, 27.01.2021

.....
Claus Oehme, Kassenverwalter

Konto	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Ansatz 2021
Spalte1	Spalte2	Spalte3	Spalte4
Personalkosten	690.000,00	646.216,38	701.500,00
Fortbildungen	3.500,00	2.997,00	2.600,00
Versicherungen	1.950,00	1.729,06	1.950,00
Fahrtkosten	1.200,00	947,40	1.200,00
Instrumentenkauf	1.700,00	6.193,00	3.000,00
Instrumentenzubehör	1.740,00	3.222,57	1.700,00
Instrumenten Wartung	1.500,00	1.215,40	1.500,00
Instrumentenmiete	700,00	0,00	150,00
Beiträge Verband	1.350,00	1.599,37	1.600,00
Berufsgenossenschaft	2.000,00	2.543,49	2.800,00
KSK	700,00	326,51	700,00
GEMA	500,00	4.440,47	500,00
Noten	1.000,00	0,00	500,00
Lernmittel	800,00	145,17	700,00
Fachliteratur	500,00	407,33	500,00
Veranstaltungskosten	2.000,00	0,00	1.940,00
Porto	250,00	257,49	350,00
Tel Fax Internet	550,00	483,09	550,00
Rundfunkgebühr	220,00	210,00	220,00
Büromaterial	2.600,00	430,95	1.000,00
Kopiergerät	3.500,00	2.137,48	3.000,00
Ausstattungsgegenstände	3.000,00	1.770,08	5.000,00
Hardware	1.800,00	2.530,83	1.800,00
Software	1.000,00	1.434,29	900,00
EDV-Material	650,00	594,81	650,00
Verwaltungsprogramm	800,00	728,50	800,00
Geldverkehr NK	90,00	35,75	90,00
Verwaltungsunterstützung			2.400,00
Marketing	7.500,00	7.984,54	4.500,00
Sonstige Kosten	1.500,00	1.621,66	2.000,00
Zwischensumme Sach-und Personalkosten	734.600,00	692.202,62	746.100,00
Überschusserstattung Pfaffenhofen	5.375,00	5.375,00	13.260,00
Überschusserstattung Weißenhorn	19.625,00	19.625,00	46.740,00
Deckungsreserve	5.280,44	5.280,44	8.259,61
Summe Ausgaben	764.880,44	722.483,06	814.359,61

Einnahmen	Ansatz 2021	Ansatz 2020	Ergebnis 2020
Unterrichtsgebühren	266.150,00	281.450,00	265.051,20
Spenden	---	---	2.828,00
Beteiligung Weißenhorn	307.940,00	289.430,00	289.430,00
Beteiligung Pfaffenhofen	86.400,00	82.110,00	82.110,00
Beteiligung Landkreis	8.200,00	8.300,00	8.282,00
Staatsbeteiligung	75.000,00	72.000,00	102.535,74
Dirigenzzuschuss	300,00	300,00	2.531,60
Mitgliedsbeiträge	1.100,00	1.000,00	1.104,00
Veranst.Einnahmen	---	---	---
Zinseinnahmen	10,00	10,00	11,29
Sonstige Einnahmen	1.000,00	---	1.297,96
Zwischensumme Einnahmen	746.100,00	734.600,00	755.181,79
Übernahme aus Vorjahr	68.259,61	30.280,44	30.280,44
Summe Einnahmen	814.359,61	764.880,44	785.462,23

Aktualisierung Gesamtbeteiligung 2021

Ansatz

Gesamtbeteiligungsbedarf 2021	=	€	394.340,--
./. Überschusserstattung 2020	=	€	60.000,-- = € 334.340,--
davon Weißenhorn 78,09 % (= 467 Schüler zu 179 JWoStd.)	=	€	307.940,10
./. ant. Überschusserstattung 2020	=	€	46.740,-- = € 261.200,10
Markt Pfaffenhofen 21,91 % (= 131 Schüler zu 60 JWoStd.)	=	€	86.399,89
./. ant. Überschusserstattung 2020	=	€	13.260,-- = € 73.139,89
Stichtag: 01.11.2020			

Gesamtbeteiligungsbedarf 2020	=	€	346.540,--
davon Stadt Weißenhorn 77,9 % (= 469 Schüler)	=	€	269.805,--
Markt Pfaffenhofen 22,10% (= 133 Schüler)	=	€	76.735,--