

An den  
Herrn Vorsitzenden  
des Kulturausschusses  
40668 Meerbusch

## Informationsvorlage

zu TOP 8 Sitzung des Kulturausschusses am 22. Juni 2005

### Musikschulvergleich und Kostenträgerrechnung

1. Als Anlage 1 lege ich die Zusammenfassung des Kosten-Leistungs-Vergleichs der Musikschulen im Rhein-Kreis Neuss in der Fassung des Entwurfs vom 17. Mai 2004 vor. Die dort verglichenen Zahlen basieren auf dem Haushaltsjahr 2002. Seit diesem Entwurfsstand ist der Vergleichsring nicht mehr einberufen worden. Weder hat es eine Analyse der o.g. Zusammenfassung im Vergleichsring gegeben, noch gibt es eine Fortschreibung.

Die diesem Vergleich zugrunde liegenden Kennzahlen der Städtischen Musikschule Meerbusch haben sich seitdem durch organisatorische Maßnahmen und Aufwandsminderungen verbessert. Eine Fortschreibung der im Vergleich untersuchten Zahlen für die Städtische Musikschule Meerbusch ergäbe u.a. folgendes Bild

<b>WAS</b>	<b>2002 Vergleichsring</b>	<b>2003 Ergebnis HhPI</b>	<b>2004 BAB</b>
Personalkosten ohne Verwaltung	1.097.394	1.162.769	1.053.656
Sachkosten	32.555	13.700	13.150
Gesamtkosten	1.129.949	1.176.469	1.066.806
Erlöse	511.494	464.930	452.674
Deckung	- 618.455	- 711.539	- 614.132
JWh	575	610	606
Kosten / JWh	1.963	1.929	1.760

2. Der erstmals für das Haushaltsjahr 2004 entwickelte wesentlich differenziertere Betriebsabrechnungsbogen macht belastbare verwaltungsbetriebswirtschaftliche Angaben. Seine Auswertung wird in die operativen Entscheidungen und Entwicklungsplanungen der Musikschule einfließen und steht der Stadtvertretung als haushaltswirtschaftliche Entscheidungsgrundlage zur Verfügung.

Wie verabredet hat die Kennzahlenentwicklung und Auswertung unmittelbar nach Dienstantritt der neuen Musikschulleiterin gemeinsam mit dem Fachbereichskostenrechner begonnen. Die Ergebnisse sind als Anlage 2 beigefügt.

In Vertretung

Hans Mattner-Stellmann  
Beigeordneter