

Hochrechnung der finanziellen Effekte durch Einführung Berufsauftrag (Empfehlung SGV) und Tarifierpassung

Grundlagen der Hochrechnung	
Nettoaufwand Musikschule, Rechnung 2023	3'484'866
Besoldungsaufwand Musiklehrpersonen (inkl. Lohnnebenkosten, ohne Verwaltung), Rechnung 2023	4'585'584
Gebühreneinnahmen, Rechnung 2023	-1'419'331

1. Effekt: Stellenausweitung durch Reduktion Unterrichtsverpflichtung	
Total Stellen (Vollzeitäquivalente) Musiklehrpersonen, Geschäftsbericht 2023	28.4
Wegfallende Unterrichtszeit in % bei Reduktion Unterrichtsverpflichtung von 30 auf 28 Stunden	-6.7%
Zusätzlich benötigte Vollzeitäquivalente	1.9
Jährliche Mehrkosten für zusätzlich benötigte Vollzeitäquivalente (inkl. Lohnnebenkosten)	+305'000

2. Effekt: Zeitpauschale für alle Lehrpersonen im Arbeitsfeld "Schule" (30 Stunden / Jahr)	
Total Stellen (Vollzeitäquivalente) Musiklehrpersonen	28.4
Zusätzlich benötigte Vollzeitäquivalente infolge Reduktion Unterrichtsverpflichtung	1.9
Total Vollzeitäquivalente Musiklehrpersonen nach Umsetzung Berufsauftrag	30.3
Durchschnittliche Veränderung Teilzeitpensum durch Zeitpauschale für Arbeitsfeld "Schule" in %	-0.3%
Total Veränderung in Vollzeitäquivalenten	-0.1
Minderaufwand durch Zeitpauschale in Arbeitsfeld "Schule" in CHF pro Jahr (inkl. Lohnnebenkosten)	-15'000

3. Effekt: Umstellung der Besoldung auf Empfehlung SGV	
Kurzfristiger Effekt (Aussetzung Lohnabstieg bei Besoldung über neuem Maximum (mit Besitzstandswahrung)	-100'000
Langfristiger Effekt: Veränderung der Tabellenwerte von alter zu neuer Lohnabelle (gesamte Laufbahn)	-8.1%
Langfristiger Effekt (tiefere Lohnabstiege nach Auslaufen der Besitzstandswahrung)	-370'000

4. Effekt: Mehreinnahmen durch neues einkommensabhängiges Tarifierssystem	
Hochrechnung der Erhöhung der Gebühreneinnahmen durch neue Tarifier in %	+3.5%
Total Reduktion Nettoaufwand durch höhere Gebühreneinnahmen in CHF pro Jahr	-50'000

Total aller Effekte kurzfristig in CHF pro Jahr	+140'000
Veränderung Nettoaufwand in %	4.0%
Total aller Effekte langfristig in CHF pro Jahr	-130'000
Veränderung Nettoaufwand in %	-3.7%