

Anlage 2

1. Prognose Gebührenbedarf für die Kreismusikschule Teltow-Fläming (ohne Zuschuss)

1.1.	Betriebswirtschaftliche Kosten (Basis 2009) (vgl. Anlage 1)		1.406.939 €
1.2.	Zuschuss des Landes (2009)		0 €
1.3.	Sonstige Erträge (2009)		0 €
1.4.	Zuschuss des Landkreises		0 €
1.5.	Gebührenbedarf		1.406.939 €
	Anzahl der Schüler (Stand 14.04.2010)	1.298	
	Anzahl der Unterrichtswochen	38	
	Anzahl der Unterrichtsstunden (à 45 Min.) pro Unterrichtswoche (ohne Abminderung, Leitung, Verwaltung)	678	
1.6.	Kosten je Schüler / Schuljahr		1.084 €
1.7.	Kosten je Unterrichtsstunde (unabhängig von der Zahl der teilnehmenden Schüler)		55 €

2. Kalkulation kostendeckende Einzelgebühren

(Die Kalkulation der Einzelgebühren erfolgt nach der Äquivalenzziffernrechnung - hier *Gewichtungsfaktor*)

2.1.	<u>Aufteilung des Gebührenbedarfs auf Klassen-, Gruppen- und Einzelunterricht</u>	Anzahl der gebühren- pflichtigen Schüler	<i>Gewich- tungs- faktor</i>	Rechnungs- einheiten	Teilnehmer- gebühren in €
2.1.1.	Klassenunterricht	402	0,40	160,80	214.078
2.1.2.	Gruppen- und Einzelunterricht	896	1,00	896,00	1.192.872
2.1.3.	Insgesamt	1.298		1.056,80	1.406.939

2.1.4.	Ermittlung der Gebührenanteile je Recheneinheit				
	-Gebührenbedarf				1.406.939
	-Gebührenbedarf je Recheneinheit €				1331,33

2.2.	<u>Berechnung der Gebührensätze für den Klassenunterricht</u>	Anzahl der gebühren- pflichtigen Schüler	<i>Gewich- tungs- faktor</i>	Rechnungs- einheiten	Teilnehmer- gebühren je Schüler €	Teilnehmer- gebühren zusammen €
2.2.1.	Grundgebühr					
	Klassen 90 Min.	3,5	1,50	5,25	706	2.471
	Klassen 60 Min.	1	1,25	1,25	588	588
	Klassen 45 Min.	100	1,00	100,00	471	47.100
	Klassen 30 Min. (u.a. Kita 4 JZ)	174	0,75	130,50	353	61.422
	Klassen Darstellende und bildende Kunst 90 Min.	7	1,75	12,25	823	5.761
	Klassen Tanz 90 Min.	14	2,00	28,00	941	13.174
	Klassen Tanz 60 Min.	57	1,75	99,75	823	46.911
	Klassen Tanz 45 Min.	30	1,50	45,00	706	21.180
	Zwischensumme	387		422,00		198.607

2.2.2. Schüler mit eigenem Einkommen

zzgl 25 v.H.
der Grundgebühr

Klassen 90 Min.		1,88	0,00	882	0
Klassen 60 Min.	1,5	1,56	2,34	735	1.103
Klassen 45 Min.		1,25	0,00	589	0
Klassen Darstellende und bildende Kunst 90 Min.	1	2,19	2,19	1.029	1.029
Klassen Tanz 90 Min.		2,50	0,00	1.176	0
Klassen Tanz 60 Min.	13	2,19	28,44	1.029	13.377
Klassen Tanz 45 Min.		1,88	0,00	882	0

Zwischensumme	16		32,97		15.509
---------------	----	--	-------	--	--------

2.2.3. Insgesamt	402		454,97		214.116
-------------------------	------------	--	---------------	--	----------------

2.2.4. Ermittlung der Gebührenanteile
je Recheneinheit

-Gebührenbedarf	214.078
-Gebührenbedarf je Recheneinheit Euro	470,54

2.3. Berechnung der Gebührensätze
für den Gruppen- und Einzelunterricht

	Anzahl der gebühren- pflichtigen Schüler	Gewich- tungs- faktor	Rechnungs- einheiten	Teilnehmer- gebühren je Schüler €	Teilnehmer- gebühren zusammen €
--	---	-----------------------------	-------------------------	--	--

2.3.1. Grundgebühr

Einzelunterricht 60 Min.		1,25	0,00	2.159	0
Einzelunterricht 60' 14-tägig	1	0,63	0,63	1.080	1.080
Einzelunterricht 45 Min.	124	1,00	124,00	1.727	214.148
Einzelunterricht 45' 14-tägig	10	0,50	5,00	864	8.635
Einzelunterricht 30 Min.	520	0,75	390,00	1.295	673.400
Einzelunterricht 30' 14-tägig	4	0,38	1,50	648	2.590
Gruppe 2 Schüler 60 Min.	1	0,83	0,83	1.434	1.434
Gruppe 2 Schüler 45 Min.	56,5	0,67	37,63	1.157	65.371
Gruppe 2 Schüler 30 Min.	18	0,50	8,99	864	15.552
Gruppe 3 Schüler 60 Min.	2,5	0,67	1,67	1.157	2.893
Gruppe 3 Schüler 45 Min.	14	0,50	6,99	864	12.096
Gruppe 4-5 Schüler 60 Min.		0,50	0,00	864	0
Gruppe 4-5 Schüler 45 Min.		0,38	0,00	656	0
Instrumentenkarussell	45	0,32	14,40	553	24.885
Zwischensumme	796		591,64		1.022.083

2.3.2. Schüler mit eigenem Einkommen

zzgl 25 v.H.
der Grundgebühr

Einzelunterricht 60 Min.	3	1,56	4,69	2.699	8.097
Einzelunterricht 60' 14-tägig	7	0,78	5,47	1.350	9.447
Einzelunterricht 45 Min.	32	1,25	40,00	2.159	69.088
Einzelunterricht 45' 14-tägig	10	0,63	6,25	1.080	10.795
Einzelunterricht 30 Min.	41	0,94	38,54	1.619	66.379
Einzelunterricht 30' 14-tägig	5	0,47	2,35	810	4.048
Gruppe 2 Schüler 60 Min.		1,04	0,00	1.792	0
Gruppe 2 Schüler 45 Min.	2	0,83	1,67	1.446	2.892
Gruppe 2 Schüler 30 Min.		0,62	0,00	1.080	0
Gruppe 3 Schüler 60 Min.		0,83	0,00	1.446	0
Gruppe 3 Schüler 45 Min.		0,62	0,00	1.080	0
Gruppe 4-5 Schüler 60 Min.		0,62	0,00	1.080	0

Zwischensumme	100		98,96		170.745
---------------	-----	--	-------	--	---------

2.3.3. Insgesamt	896		690,60		1.192.828
-------------------------	------------	--	---------------	--	------------------

2.3.4. Ermittlung der Gebührenanteile
je Recheneinheit

-Gebührenbedarf	1.192.872
-Gebührenbedarf je Recheneinheit Euro (1.192.872 : 690,54)	1727,30

2.4. Kontrollrechnung

2.4.1. Teilnehmergebühren für Klassenunterricht	214.116
2.4.2. Teilnehmergebühren für Gruppen- und Einzelunterricht	1.192.828
2.4.3. Teilnehmergebühren insgesamt	1.406.943
2.4.4. abzüglich Ermäßigungen	
2.4.5. <u>Gebührenerwartung bei kostendeckenden Teilnehmergebühren</u>	1.406.943