

Anlage 3 zur Drucksache: 0102/2010/BV

Posten inkl. Details	Betrag je Unterrichtsform			
	Einzelunterricht	Partnerunterricht	Gruppenunterricht	Klassenunterricht inkl. Freistellungen
<b>Gebührenkalkulation bisher</b>				
<b>Darstellung der Kosten und Erträge pro Monat</b>				
<b>1. Kosten</b>				
<b>1.1 Personalkosten</b>				
-Personalkosten Lehrkräfte nach Unterrichtsform	183.713,96 €	18.570,50 €	4.613,92 €	23.662,79 €
-abzgl. 10% Landeszuschuss	- 18.371,40 €	- 1.857,05 €	- 461,39 €	- 2.366,28 €
-Personalkosten Verwaltungskräfte	2.646,29 €	625,05 €	262,66 €	1.727,68 €
<b>Summe Personalkosten</b>	<b>167.988,85 €</b>	<b>17.338,50 €</b>	<b>4.415,19 €</b>	<b>23.024,19 €</b>
<b>1.2 Sachkosten</b>				
-Unterhaltung bewegl./unbewegl. Vermögen	1.218,49 €	287,81 €	120,94 €	795,51 €
-Bewirtschaftung Grundstücke/Mieten	6.109,45 €	1.443,05 €	606,41 €	3.988,66 €
-Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.358,75 €	320,93 €	134,86 €	887,07 €
-Bilanzielle Abschreibungen	7.426,19 €	1.754,06 €	737,10 €	4.848,31 €
-Geschäftsaufwendungen	1.974,16 €	466,30 €	195,95 €	1.288,86 €
-übrige ordentliche Aufwendungen	219,10 €	51,75 €	21,75 €	143,05 €
-Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.406,32 €	1.513,17 €	635,87 €	4.182,47 €
<b>Summe Sachkosten</b>	<b>24.712,46 €</b>	<b>5.837,07 €</b>	<b>2.452,88 €</b>	<b>16.133,93 €</b>
<b>1.3 Gemeinkosten</b>				
-Erstattung von Steuerungs- und Servicekosten	26.862,14 €	6.344,82 €	2.666,25 €	17.537,38 €
<b>Summe Gemeinkosten</b>	<b>26.862,14 €</b>	<b>6.344,82 €</b>	<b>2.666,25 €</b>	<b>17.537,38 €</b>
<b>1.4 Kalk.Zinsen</b>				
-Kalk. Zinsen	10.258,72 €	2.423,11 €	1.018,25 €	6.697,58 €
<b>Summe kalk. Zinsen</b>	<b>10.258,72 €</b>	<b>2.423,11 €</b>	<b>1.018,25 €</b>	<b>6.697,58 €</b>
<b>1. 5 Gesamtkosten</b>				
<b>Gesamtkosten je Unterrichtsform</b>	<b>229.822,17 €</b>	<b>31.943,50 €</b>	<b>10.552,57 €</b>	<b>63.393,08 €</b>
<b>Gesamtkosten pro Unterrichtsform auf der Basis 5 Minuteneinheiten</b>	<b>22,85 €</b>	<b>30,77 €</b>	<b>37,82 €</b>	<b>46,48 €</b>
<b>2. Erträge</b>				
<b>2.1 Erträge aus Gebühren</b>				
-Gebühreneinnahmen pro Unterrichtsform	96.280,24 €	13.678,62 €	3.371,70 €	20.838,80 €
<b>Summe Erträge aus Gebühren</b>	<b>96.280,24 €</b>	<b>13.678,62 €</b>	<b>3.371,70 €</b>	<b>20.838,80 €</b>
<b>2.2 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>				
-Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Erstattung HD-Pass)	1.508,81 €	356,38 €	149,76 €	985,05 €
<b>Summe Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.508,81 €</b>	<b>356,38 €</b>	<b>149,76 €</b>	<b>985,05 €</b>

## Anlage 3 zur Drucksache: 0102/2010/BV

<b>2.3 Summe Erträge</b>				
<b>Summe Erträge je Unterrichtsform</b>	<b>97.789,05 €</b>	<b>14.035,00 €</b>	<b>3.521,46 €</b>	<b>21.823,85 €</b>
<b>Summe Erträge pro Unterrichtsform auf der Basis 5 Minuteneinheiten</b>	<b>9,72 €</b>	<b>13,52 €</b>	<b>12,62 €</b>	<b>16,00 €</b>
<b>3. Kostendeckungsgrad bisher</b>	<b>42,55%</b>	<b>43,94%</b>	<b>33,37%</b>	<b>34,43%</b>
<b>Neuregelung ab 01.10.2010</b>				
<b>vorgeschlagene Gebührenerhöhung je Unterrichtsform</b>	<b>3%</b>	<b>1%</b>	<b>5%</b>	<b>3%</b>
<b>Summe Erträge je Unterrichtsform NEU</b>	<b>100.677,46 €</b>	<b>14.171,79 €</b>	<b>3.690,05 €</b>	<b>22.449,01 €</b>
<b>Summe Erträge pro Unterrichtsform auf der Basis 5 Minuteneinheiten NEU</b>	<b>10,01 €</b>	<b>13,65 €</b>	<b>13,23 €</b>	<b>16,46 €</b>
<b>Kostendeckungsgrad NEU</b>	<b>43,81%</b>	<b>44,37%</b>	<b>34,97%</b>	<b>35,41%</b>

### Erläuterung:

#### **Personalkosten**

- Lehrkräfte je Unterrichtsform: Anteil Bruttopersonalkosten 2009 je 5 Minuteneinheiten pro Monat
- Verwaltungskräfte: 1/12 von 50% der Bruttopersonalkosten 2009 von 3 Verwaltungskräften

#### **Sachkosten**

- Unterhaltung bewegl./unbewegl. Vermögen: 1/12 des Ergebnisses 2008 (ohne Instrumente)
- Bewirtschaftung Grundstücke/Mieten: 1/12 des Ergebnisses 2008 (ohne Gemeinkosten Ergänzungsfächer)
- Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 1/12 des Ergebnisses 2008
- Bilanzielle Abschreibungen: 1/12 des Ergebnisses 2008 (ohne Instrumente)
- Geschäftsaufwendungen: 1/12 des Ergebnisses 2008
- übrige ordentliche Aufwendungen: 1/12 des Ergebnisses 2008
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen: 1/12 des Ergebnisses 2008

#### **Gemeinkosten**

- Erstattung von Steuerungs- und Servicekosten: 1/12 des Ergebnisses 2008

#### **Kalk. Zinsen**

- Kalk. Zinsen: 1/12 des Ergebnisses 2008 (ohne Instrumente)

#### **Erträge**

- Gebühreneinnahmen pro Unterrichtsform: 1/12 der Gebühreneinnahmen 2009 (ohne Berücksichtigung weiterer Gebührenermäßigungen wie Geschwister- und/oder Fächerermäßigung)
- Erträge aus internen Leistungsbeziehungen: 1/12 der Erstattung Heidelberg-Pass 2008

**Prognose 2011-2013**

Die Gebührenkalkulation wird auf einen Zeitraum von 3 Jahren (bis zum 30.09.2013) festgelegt

Posten	ab 01.10.2010				Prognose 2011				Prognose 2012				Prognose 2013			
	Betrag je Unterrichtsform				Betrag je Unterrichtsform				Betrag je Unterrichtsform				Betrag je Unterrichtsform			
	E	P	G	K	E	P	G	K	E	P	G	K	E	P	G	K
<b>1. Kosten</b>																
1.1 Personalkosten	167.988,85	17.338,50	4.415,19	23.024,19	168.803,60	17.422,59	4.436,60	23.135,86	169.622,29	17.507,09	4.458,12	23.248,07	173.014,74	17.857,23	4.547,28	23.713,03
1.2 Sachkosten	24.712,46	5.837,07	2.452,88	16.133,93	24.712,46	5.837,07	2.452,88	16.133,93	24.712,46	5.837,07	2.452,88	16.133,93	24.712,46	5.837,07	2.452,88	16.133,93
1.3 Gemeinkosten	26.862,14	6.344,82	2.666,25	17.537,38	26.862,14	6.344,82	2.666,25	17.537,38	26.862,14	6.344,82	2.666,25	17.537,38	26.862,14	6.344,82	2.666,25	17.537,38
1.4 Kalk. Zinsen	10.258,72	2.423,11	1.018,25	6.697,58	10.258,72	2.423,11	1.018,25	6.697,58	10.258,72	2.423,11	1.018,25	6.697,58	10.258,72	2.423,11	1.018,25	6.697,58
<b>1.5 Gesamtkosten</b>	<b>229.822,17</b>	<b>31.943,50</b>	<b>10.552,57</b>	<b>63.393,08</b>	<b>230.636,92</b>	<b>32.027,59</b>	<b>10.573,98</b>	<b>63.504,75</b>	<b>231.455,61</b>	<b>32.112,09</b>	<b>10.595,50</b>	<b>63.616,96</b>	<b>234.848,06</b>	<b>32.462,23</b>	<b>10.684,66</b>	<b>64.081,92</b>
<b>2. Erträge</b>	<b>100.677,46</b>	<b>14.171,79</b>	<b>3.690,05</b>	<b>22.449,01</b>	<b>100.677,46</b>	<b>14.171,79</b>	<b>3.690,05</b>	<b>22.449,01</b>	<b>100.677,46</b>	<b>14.171,79</b>	<b>3.690,05</b>	<b>22.449,01</b>	<b>100.677,46</b>	<b>14.171,79</b>	<b>3.690,05</b>	<b>22.449,01</b>
<b>3. Kostendeckungsgrad</b>	<b>43,81%</b>	<b>44,37%</b>	<b>34,97%</b>	<b>35,41%</b>	<b>43,65%</b>	<b>44,25%</b>	<b>34,90%</b>	<b>35,35%</b>	<b>43,50%</b>	<b>44,13%</b>	<b>34,83%</b>	<b>35,29%</b>	<b>42,87%</b>	<b>43,66%</b>	<b>34,54%</b>	<b>35,03%</b>

E= Einzelunterricht  
P= Partnerunterricht  
G= Gruppenunterricht  
K= Klassenunterricht

Darstellung der Kosten und Erträge pro Monat

**Erläuterungen:**

**Personalkosten:**

Bei den Personalkosten wird von Personalkostensteigerungen ausgegangen.  
2011: Steigerung gegenüber 2010 um 0,5% (Tarifsteigerungen inkl. Einsparbetrag)  
2012: Steigerung gegenüber 2011 um 0,5% (Tarifsteigerungen inkl. Einsparbetrag)  
2013: Steigerung gegenüber 2012 um 2% (Tarifsteigerungen)

**Sachkosten:**

**Gemeinkosten:**

**Kalk. Zinsen:**

**Erträge:**

Annahme, dass diese voraussichtlich gleich bleiben.