

## Kostensituation der Musikschule Besigheim

bezogen auf die reinen Personalkosten und geschätzte Kosten für Verwaltungs- und Raumkosten im Schuljahr 2015/16, Schülerzahl: 732

Personalausgaben - Da die Personalausgaben für die einzelnen Lehrkräfte je nach Beschäftigungsdauer, Lebensalter und Eingruppierung unterschiedlich sind, wurde ein Durchschnittswert auf der Basis von Egr. 9, Stufe 4 ermittelt. Demnach beträgt der durchschnittliche Gesamtarbeitgeberaufwand für den Stundenlohn eines Musikschullehrers 34,49 Euro. (Monatsgebühr (4 Wochen) = 137,96 €/Lehrerstunde, also rund 138 €)

Verwaltungskosten – Ausgehend von den Haushaltsplanzahlen 2016 und der Zusammenstellung aller sog. Verwaltungskosten wie Personal-, Fortbildungs-, Bewirtschaftungskosten, Geschäftsausgaben u.v.m. ergibt sich ein durchschnittlicher monatlicher Kostenaufwand von 45,60 € pro Lehrerstunde. (Verwaltungskosten von ca. 157.600 € /Jahr bzw. von ca. 13.133 €/Monat : 288 Lehrerwochenstunden ergibt rund 45,60 €)

Raumkosten – Ausgehend von den Haushaltsplanzahlen 2016 ergibt sich ein durchschnittlicher monatlicher Kostenaufwand von 11 € pro Lehrerstunde. (Raumkosten von ca. 36.500 €/Jahr bzw. von ca. 3.042 €/Monat : 288 Lehrerwochenstunden ergibt rund 11 €)

- auf Grundlage der alten Gebührenordnung (ab 1. Oktober 2014) und neuen Gebührenordnung (ab 1. Oktober 2016)

| Unterrichtsart             | Gebühr   | Einnahmen | Personalkosten<br>(138 €/Monat/Lehrerstunde) | Verwaltungskosten<br>(45,60 €) | Raumkosten<br>(11 €) | Ergebnis  | pro Schüler |
|----------------------------|----------|-----------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------|-------------|
| Einzelstunde<br>45 Minuten | 99,50 €  |           |                                              |                                |                      |           |             |
| 4 Schüler                  |          | 398 €     | 552 €                                        | 182,40 €                       | 44 €                 | - 380,40€ | - 95,10 €   |
|                            | 103,00 € | 412 €     |                                              |                                |                      | - 366,40€ | - 91,60 €   |
| Einzelstunde<br>30 Minuten | 75,00 €  |           | (92 €/Mo/Lehrerstunde)                       | (30,40 €)                      | (7,30 €)             |           |             |
| 40 Schüler                 |          | 3.000 €   | 3.680 €                                      | 1.216 €                        | 292 €                | - 2.188 € | - 54,70 €   |
|                            | 78,00 €  | 3.120 €   |                                              |                                |                      | - 2.068 € | - 51,70 €   |

| Unterrichtsart                   | Gebühr  | Einnahmen | Personalkosten<br>(138 €/Monat/Lehrerstunde) | Verwaltungskosten<br>(45,60 €) | Raumkosten<br>(11 €) | Ergebnis      | pro Schüler |
|----------------------------------|---------|-----------|----------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------|-------------|
| Gruppenunterricht (à 45 Minuten) |         |           |                                              |                                |                      |               |             |
| - Zweiergruppe                   | 54 €    |           |                                              |                                |                      |               |             |
| 301 Schüler                      |         | 16.254€   | 20.769 €                                     | 6.862,80 €                     | 1.655,50 €           | - 13.033,30 € | - 43,30 €   |
|                                  | 56 €    | 16.856€   |                                              |                                |                      | - 12.431,30 € | - 41,30 €   |
| - Dreiergruppe                   | 44 €    |           |                                              |                                |                      |               |             |
| 120 Schüler                      |         | 5.280 €   | 5.520 €                                      | 1.824 €                        | 440 €                | - 2.504 €     | - 20,87 €   |
|                                  | 45,50 € | 5.460 €   |                                              |                                |                      | - 2.324 €     | - 19,37 €   |
| - Vierergruppe                   | 37,50 € |           |                                              |                                |                      |               |             |
| 0 Schüler                        |         | 0 €       |                                              |                                |                      |               |             |
|                                  | 39 €    | 0 €       |                                              |                                |                      |               |             |
| - Stimmbildungskurse             |         |           |                                              |                                |                      |               |             |
| (3 Schüler à 15 Min)             | 15 €    |           | (46 €/Mo/Lehrerstunde)                       | (15,20 €)                      | (4 €)                |               |             |
| 36 Schüler                       |         | 540 €     | 552 €                                        | 182,40 €                       | 48 €                 | - 242,40 €    | - 6,73 €    |
|                                  | 15,50 € | 558 €     |                                              |                                |                      | - 2224,40 €   | - 6,23 €    |
| (4 Schüler à 15 Min)             | 9 €     |           | (46€/Mo/Lehrerstunde)                        | (15,20 €)                      | (4€)                 |               |             |
| 48 Schüler                       |         | 432 €     | 552 €                                        | 182,40 €                       | 48 €                 | - 350,40 €    | - 7,30 €    |
|                                  | 9,30 €  | 446,40 €  |                                              |                                |                      | - 336,00 €    | - 7,00 €    |
| (4 Schüler à 20 Min)             | 15 €    |           | (61,33€/Mo/Lehrerstunde)                     | (20,26 €)                      | (4,89 €)             |               |             |
| 8 Schüler                        |         | 120 €     | 122,66 €                                     | 40,52 €                        | 9,78 €               | - 52,96 €     | - 6,62 €    |
|                                  | 15,50 € | 124 €     |                                              |                                |                      | - 48,96 €     | - 6,12 €    |
| Klassenunterricht (à 60 Minuten) |         |           |                                              |                                |                      |               |             |
| - Musik. Früherz.                | 31 €    |           | (5 Gruppen, Basis 90 Min)                    | (91,20 €)                      | (22 €)               |               |             |
| 53 Kinder(= 5 Gruppen)           |         | 1.643 €   | (5 x 276 €) 1380 €                           | 456 €                          | 110 €                | - 303 €       | - 5,71 €    |
|                                  | 32 €    | 1.696 €   |                                              |                                |                      | - 250 €       | - 4,72 €    |
| - Musikgarten                    | 24 €    |           | (3 Gruppen, Basis 60 Min)                    | (57 €)                         | (14,66 €)            |               |             |
| 22 Kinder(= 3 Gruppen)           |         | 528 €     | (3 x 184 €) 552 €                            | 182,40 €                       | 43,98 €              | - 250,38 €    | - 11,38 €   |
|                                  | 25 €    | 550 €     |                                              |                                |                      | - 228,38 €    | - 10,38 €   |