

Kalkulation Kursgebühr pro UE (Unterrichtseinheit a 45 Minuten)**Zahlen Haushaltsabschluss 2018 - angepasst um Erhöhung Förderung Grundversorgung und damit verbundene Erhöhung des Honorars**

Verwaltungshaushalt	393.701,21 €
Honorarerhöhung um 4 € / UE bei 8.000 UE	32.000,00 €
minus Projekteinnahmen	-157.374,20 €
Personalkosten	471.164,24 €
Interne Leistungsverrechnung	183.856,03 €
Vermögenshaushalt	1.544,16 €
Gesamtkosten	924.891,44 €

Kosten je UE	UE 2018	10.291	89,87 €
---------------------	----------------	--------	----------------

Anteil an Finanzierung

Kosten UE	89,87 €	100%
minus Förderung Land	32,00 €	36%
minus Zuschuss LOS (1/3 der Gesamtkosten)	29,96 €	33%
bleiben Teilnehmergebühren	27,92 €	31%

Verwaltungsgebühr je Kurs	3,00 €
Nutzungsgebühr je UE	0,00 € NEU!
Durchschnittliche TN / Kurs	10 TN = Teilnehmer
Durchschnittliche UE / Kurs	22 UE / Kurs

Ermäßigungen	229 TN von	3.093 TN gesamt
1 TN mal Ermäßigung 70 %	0,7 TN	7,4 Prozent
9 TN Vollzahler	9 TN	
Durchschnittliche Vollzahler je Kurs	9,7 TN	

Teilnehmergebühr je Kurs x 22 UE/Kurs	614,15 €
minus Verwaltungsgebühr von 3 € bei 10 TN	30,00 €
bereinigte Teilnehmergebühr je Kurs	584,15 €
bereinigte Teilnehmergebühren je UE	26,55 €

			NEU	ALT
TN-Gebühr je UE und je 9,7 Vollzahlern	2,7373 €	=	2,74 €	2,30 €
TN-Gebühr je UE - ermäßigt	1,9161 €	=	1,92 €	1,61 €
Verwaltungsgebühr je Kurs			3,00 €	3,00 €
EV (Einzelveranstaltungen) zu aktuellen oder politischen Themen				
TN-Gebühr je UE (max. 3 UE je Veranstaltung)			1,00 €	1,00 €
EV zur Werbung oder Kursinformation			0,00 €	0,00 €

Anpassung

Kurs außerhalb der Grundversorgung				
bereinigte TN-Gebühr + Förderung Land	58,55 €			
TN-Gebühr je UE und je 9,7 Vollzahler	6,0363 €	=	6,04 €	4,10 €
Kurse für die Kreisverwaltung als Träger				
Kosten UE gesamt minus Zuschuss LOS	59,9159 €	=	59,92 €	40,30 €
Kurse als Auftragsmaßnahmen				
Kosten UE gesamt	89,8738 €	=	89,88 €	60,50 €

Vergleich	Englisch-Startstufe 1	UE	45		Differenz
	2019	2,30 €	106,50 €		
	2020	2,74 €	126,30 €	plus	19,80 €
	Smartphone- Einsteiger - Aktiv	UE	12		
	2019	4,60 €	58,20 €		
	2020	5,48 €	68,76 €	plus	10,56 €

Kalkulation Kursgebühr pro UE (Unterrichtseinheit a 45 Minuten) - Vergleichsrechnung**Zahlen Haushaltsabschluss 2018 original –angepasst um Erhöhung Förderung Grundversorgung und damit verbundene Erhöhung des Honorars**

Verwaltungshaushalt	393.701,21 €
Honorarerhöhung um 4 € / UE bei 8.000 UE	0,00 €
minus Projekteinnahmen	-157.374,20 €
Personalkosten	471.164,24 €
Interne Leistungsverrechnung	183.856,03 €
Vermögenshaushalt	1.544,16 €
Gesamtkosten	892.891,44 €
Kosten je UE	86,76 €
UE 2018	10.291

Anteil an Finanzierung

Kosten UE	86,76 €	100%
minus Förderung Land	22,20 €	26%
minus Zuschuss LOS (1/3 der Gesamtkosten)	28,92 €	33%
bleiben Teilnehmergebühren	35,64 €	41%

Verwaltungsgebühr je Kurs	3,00 €
Nutzungsgebühr je UE	0,00 € NEU!
Durchschnittliche TN / Kurs	10 TN = Teilnehmer
Durchschnittliche UE / Kurs	22 UE / Kurs

Ermäßigungen	229 TN von	3.093 TN gesamt
1 TN mal Ermäßigung 70 %	0,7 TN	7,4 Prozent
9 TN Vollzahler	9 TN	
Durchschnittliche Vollzahler je Kurs	9,7 TN	

Teilnehmergebühr je Kurs x 22 UE/Kurs	784,14 €
minus Verwaltungsgebühr von 3 € bei 10 TN	30,00 €
bereinigte Teilnehmergebühr je Kurs	754,14 €
bereinigte Teilnehmergebühren je UE	34,28 €

			NEU	ALT
TN-Gebühr je UE und je 9,7 Vollzahlern	3,5339 €	=	3,54 €	2,30 €
TN-Gebühr je UE - ermäßigt	2,4738 €	=	2,48 €	1,61 €
Verwaltungsgebühr je Kurs			3,00 €	3,00 €
EV (Einzelveranstaltungen) zu aktuellen oder politischen Themen				
TN-Gebühr je UE (max. 3 UE je Veranstaltung)			1,00 €	1,00 €
EV zur Werbung oder Kursinformation			0,00 €	0,00 €

Anpassung

Kurs außerhalb der Grundversorgung				
bereinigte TN-Gebühr + Förderung Land	56,48 €			
TN-Gebühr je UE und je 9,7 Vollzahler	5,8226 €	=	5,83 €	4,10 €
Kurse für die Kreisverwaltung als Träger				
Kosten UE gesamt minus Zuschuss LOS	57,8429 €	=	57,85 €	40,30 €
Kurse als Auftragsmaßnahmen				
Kosten UE gesamt	86,7643 €	=	86,77 €	60,50 €

Vergleich	Englisch-Startstufe 1	UE	45		Differenz
	2019	2,30 €	106,50 €		
	2020	3,54 €	162,03 €	plus	55,53 €
	Smartphone- Einsteiger - Aktiv	UE	12		
	2019	4,60 €	58,20 €		
	2020	7,08 €	87,96 €	plus	29,76 €

Die vhs Oder-Spree verfügt außer den Verwaltungsräume und 2 eigenen Klassenräumen bei insgesamt 4 Standorten über keine eigenen Räumlichkeiten. Hintergrund ist die Nutzung des Synergieeffektes bei Doppelnutzung von kreiseigenen Schulen und der vhs.

Interne Leistungsverrechnung

Betriebskosten ohne Reinigung - Büros vhs und vhs-Klassenräume		3.374,39 €
ERK	1.639,61 €	
FW	1.098,64 €	
EH	466,23 €	
BSK	169,92 €	
Reinigung - Büros vhs und vhs-eigene Klassenräume		3.052,39 €
ERK	441,20 €	
ERK-Zwischenreinigung	1.953,25 € *	
FW	491,18 €	
EH	105,62 €	
BSK	61,13 €	
Kalkulatorische Miete		89.100,00 €
Kalkulatorische Reinigung gemieteter Klassenräume		4.429,25 €
Wachschutz (Objektpreis)		0,00 €
Schulverwaltungsamt incl. Administrator**	1 VZ	59.840,00 €
Kämmerei, Kasse und Vollstreckung**	0,2 VZ	10.800,00 €
Personalamt**	0,2 VZ	12.660,00 €
RPA		600,00 €
Gesamt		183.856,03 €

Vermögenshaushalt (Abschreibungen)

AfA	1.544,16 €
-----	-------------------

* Zahlen 2018: 1.856 € plus Steigerung um 5,24 %
 ** anteilige verwaltungsinterne Personalkosten

Betriebskosten ohne Reinigung - Büros vhs und vhs-Klassenräume

ERK	Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
	0.17	VHS Standort Leitung	30,76
	0.18	VHS Mitarbeiterin	25,79
	0.23	VHS Übungsraum	45,99
	0.32	VHS Geräteraum	10,9
		Summe VHS	113,44
		zuzüglich 20 % Nebenflächen	22,69
		Fläche VHS gesamt	136,13
		BGF CBG gesamt	10.979,00
		Anteil VHS	0,012
		Wartung/Winterdienst CBG gesamt	35.989,97 €
		Heizung/Wasser/Strom CBG gesamt	96.248,08 €
		Nebenkosten CBG gesamt	132.238,05 €
		Nebenkosten VHS	1.639,61 €

FW	Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
	102	Kursleiterräum	7,84
	110	Leitung / ZBW	17,45
	111	Verwaltungsleitung	17,45
	112	Regionalstellenleitung / Verwaltung	17,33
	113	Kopierraum	9,62
	128	VHS-Klassenraum	60,75
		Summe VHS	130,44
		zuzüglich 20 % Nebenflächen	26,09
		Fläche VHS gesamt	156,53
		Fläche Gymnasium gesamt	7.985,56
		Anteil VHS	0,020
		Wartung Gymnasium gesamt	9.525,04 €
		Heizung/Wasser/Strom Gymnasium gesamt	46.524,03 €
		Nebenkosten Gymnasium gesamt	56.049,07 €
		Nebenkosten VHS	1.098,64 €

EH	Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
	113	Volkshochschule	26,2
		Summe VHS	26,2
		zuzüglich 20 % Nebenflächen	5,24
		Fläche VHS gesamt	31,44
		Fläche OSZ gesamt	7.068,95
		Anteil VHS	0,004
		Wartung/Winterdienst OSZ gesamt	9.024,87 €
		Heizung/Wasser/Strom OSZ gesamt	95.801,21 €
		Nebenkosten OSZ gesamt	104.826,08 €
		Nebenkosten VHS	466,23 €

BSK	Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
	1.8	Büro VHS	12,03
	1.10	Teeküche	3,18
		Summe VHS	15,21
		zuzüglich 20% Nebenflächen	3,04
		Fläche VHS gesamt	18,25
		Fläche Gymnasium gesamt	7.943,19
		Anteil VHS	0,002
		Wartung Gymnasium gesamt	10.024,42 €
		Heizung/Wasser/Strom Gymnasium gesamt	63.922,16 €
		Nebenkosten Gymnasium gesamt	73.946,58 €
		Nebenkosten VHS	169,92 €

Reinigung - Büros vhs und vhs-eigene Klassenräume

Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
0.17	VHS Standort Leitung	30,76
0.18	VHS Mitarbeiterin	25,79
0.23	VHS Übungsraum	45,99
0.32	VHS Geräteraum	10,9
	Summe VHS	113,44
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	22,69
	Fläche VHS gesamt	136,13
	BGF CBG gesamt	10979,00
	Anteil VHS	0,012
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,0629
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	441,20 €

Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
102	Kursleiterräum	7,84
110	Leitung / ZBW	17,45
111	Verwaltungsleitung	17,45
112	Regionalstellenleitung / Verwaltung	17,33
113	Kopierraum	9,62
128	VHS-Klassenraum	60,75
	Summe VHS	130,44
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	26,09
	Fläche VHS gesamt	156,53
	Fläche Gymnasium gesamt	7.985,56
	Anteil VHS	0,020
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,0609
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	491,18 €

Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
113	Volkshochschule	26,2
	Summe VHS	26,2
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	5,24
	Fläche VHS gesamt	31,44
	Fläche OSZ gesamt	7068,95
	Anteil VHS	0,00444762
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,0652
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	105,62 €

Raumnummer	Bezeichnung	Fläche (m²)
1.8	Büro VHS	12,03
1.10	Teeküche	3,18
	Summe VHS	15,21
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	3,04
	Fläche VHS gesamt	18,252
	Fläche Gymnasium gesamt	7943,19
	Anteil VHS	0,00229782
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,065
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	61,13 €

Kalkulatorische Miete

benötigte Klassenräume je Regionalstelle

FW	11	Räume
EH	10	Räume
ERK	6	Räume
BSK	3	Räume
Summe	30	Räume

30 Räume mit je 45 m ²	1.350	m ²
plus 20 % Nebengelass	1.620	m ²

Durchschnittswert Nettokaltmiete 2019 je m ² und Monat	5,00 €	EUR
Summe Nettokaltmiete je Monat	8.100,00 €	EUR
durchschnittliche Anmietung für	11	Monate
Jahresmiete brutto (Vermietung umsatzsteuerfrei)	89.100,00 €	EUR

Kalkulatorische Reinigung gemieteter Klassenräume

1 Raum

45 m²

ERK	Bezeichnung	Fläche (m²)
	6 Klassenräume	270,00
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	54,00
	Fläche VHS gesamt	324,00
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,0629
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Kosten vhs	882,44 €

FW	Bezeichnung	Fläche (m²)
	11 Klassenräume	495,00
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	99,00
	Fläche VHS gesamt	594,00
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,0609
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	1.566,36 €

EH	Bezeichnung	Fläche (m²)
	10 Klassenräume	450,00
	zuzüglich 20 % Nebenflächen	90,00
	Fläche VHS gesamt	540,00
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,0652
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	1.524,51 €

BSK	Bezeichnung	Fläche (m²)
	3 Klassenräume	135,00
	zuzüglich 20% Nebenflächen	27,00
	Fläche VHS gesamt	162,00
	Nettopreis / m² und Reinigung	0,065
	Reinigung je Monat	4,33
	Monate	10
	Nebenkosten VHS	455,95 €

Summe

4.429,25 €