

## Berechnung der Gebührenobergrenzen

	HHPlan 2019 EUR	davon	Fachbereich 2 EUR	Fachbereich 1 EUR	
<b>Erlöse</b> (ohne Unterrichtsgebühren)					
Zuweisungen lfd. Zwecke Land	66.000		63.327	2.673	
Sonst. Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	35.000		31.210	3791	
Bearbeitungsgebühren	2.350		2.095	255	
Gesamterlöse	103.350		96.632	6.718	
<b>Kosten</b>					
Personalkosten	700.000		671.650	28.350	
Versorgungskosten	1.500		1.439	61	
Sach- und Dienstleistungen	5.000		4.459	542	
Sonstige ordentliche Kosten	2.500		2.229	271	
	709.000		679.777	29.223	
Kosten für interne Leistungen + ZGK	140.000		124.838	15.162	
Kalk. AfA BuG	8.415		7.504	911	
Kalk. Zinsen	870		776	94	
Gesamtkosten	858.285		812.894	45.391	
Gebührenbedarf ( Kosten abzüglich Erlöse )	754.935		716.262	38.673	
		Std.	EUR	Std.	EUR
Anzahl der erteilten Stunden im Jahr (45 Min./Wo und 39 Wo im Jahr):		10.702,25		277,33	
bezogen auf 60-Minuten-Einheiten sind dies:		8.026,69		208,00	
Obergrenze pro Stunde je 45 Minuten (Fb 1 bzw. Fb 2)			66,93		139,45
Obergrenze pro Stunde je 60 Minuten (Fb 1)			89,24		185,93
Obergrenze pro Stunde je 45 Minuten im Monat			217,51		453,20
Obergrenze pro Stunde je 60 Minuten im Monat			290,01		604,27
<b>Ergänzende Betrachtung zur Kostendeckung</b>					
	EUR		EUR		EUR
Erwartete Gebühreneinnahmen nach der Erhöhung	323.130		305.813		17.317
weitere Erlöse	103.350		96.632		6.718
Gesamterlöse	426.480		402.445		24.035
Gesamtkosten	858.285		812.894		45.391
Kostendeckungsgrad <u>nach</u> der Gebührenerhöhung	49,69%		49,51%		52,95%
Kostendeckungsgrad <u>ohne</u> Gebührenerhöhung	49,06%				

Jahres-Gebühreneinnahmen	nach Erhöhung	ohne Erhöhung (Gebühren wie 2017)
- Unterrichts- und Nutzungsgebühren, Instrumentenmiete	323.130	317.737
- Bearbeitungsgebühren	2.350	2.350
insgesamt	325.480	320.087

Die kalkulatorischen Kosten wurden nach § 4 Abs. 3 i. V. m. §§ 37, 46 und 62 GemHVO und § 14 Abs. 3 KAG ermittelt. Die planmäßige Nutzungsdauer orientiert sich an der Abschreibungstabelle des Leitfadens zur Bilanzierung. Für die Verzinsung des Anlagekapitals ist für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 ein Zinssatz von 2,5% zugrundegelegt.