

Gebührenkalkulation IKW Anhalt-Bitterfeld für den GB Kreisvolkshochschulen

Jahresabschluss 2013 GuV GB KVHS

Honorare	169.560,68 €
Personalkosten	450.401,32 €
Abschreibungen	32.874,34 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.107,60 €
Steuern	89,38 €
andere betriebliche Aufwendungen	247.048,72 €
Summe Aufwendungen	907.082,04 €
Erlöse u. Erträge	266.512,56 €
Fördermittel des Landes	133.945,00 €
Zuschuss des Trägers	583.900,00 €
Summe Erträge	984.357,56 €

In 2013 realisierte Unterrichtsstunden: 13009 **12918**
durchschnittliche Einnahmen pro Stunde: 2,06 € **2,06 €**
(Erlöse u. Erträge/U-Stunden/10 TN)

Deckungsbeitrag in 2013: 44%
(Erlöse/Erträge+Fördermittel des Landes)/Summe Aufwendungen

Wirtschaftsplanung 2015

Summe der Aufwendungen:	1.001.806,00 €
Einnahmen aus Teilnehmerentgelten	307.800,00 €
Fördermittel Land:	138.000,00 €
sonst. betriebl. Erträge	60.622,00 €

(davon 53.622 Eur Auflösung
Rückstellungen Altersteilzeit)

Summe Einnahmen/Erträge	506.422,00 €
Zuschuss des Trägers	495.384,00 €
Deckungsbeitrag lt. Planung:	51%

Teilnehmerentgelte basieren auf 13.000 Ustd. Dies sind: 23,68 € pro Stunde
Bei durchschnittl. 10 Teilnehmern im Kurs sind das 2,37 € pro Stunde und Teilnehmer
Die bisherigen Gebühren bewegten sich im Regelfall zwischen 2,20 € bis 3,50 € und
waren nach Fachbereichen gestaffelt. (vgl. Tabelle)

Die in neuer Höhe festzulegenden Gebühren sollen zum einen dazu beitragen, dass durch leicht
steigende Einnahmen aus Teilnehmerentgelten das Jahresergebnis verbessert wird und damit der
Zuschussbedarf der Kreisvolkshochschule nicht weiter anwächst.

Zum anderen sind die neuen Gebühren so bemessen, dass das Kursangebot
weiterhin für jeden zugänglich bleibt. Leistungsempfänger nach SGB II und SGB XII
sowie Schüler und Studenten können eine Ermäßigung der Kursgebühr in Höhe von 30 %
erhalten.

	Gebühren in € bisher	Gebühren in € neu
45 min	2,20 - 2,50	2,50-2,75
Fachbereich Arbeit und Beruf	2,75	2,75-3,00
Kurse, die nicht durch das Land gefördert werden	2,75-3,50	3,00 - 5,00
Veranstaltungen mit besonderer Kostenstruktur	bis 10,00	bis 15,00