

1. Anzahl der Musikschüler/Unterrichtseinheiten (UE)

		Min. UE / p.a. (Grundl. für fixe Kosten)	Min. UE / p.a. pro Schüler (Grundl. für variable K.)
Anzahl der Musikschüler gesamt	337		
davon 25 Min EU	90	117.000	117.000
davon 30 Min EU	107	166.920	166.920
davon 30 Min EU mit Doppelfachbelegung	8	12.480	12.480
davon 35 Min EU	4	7.280	7.280
davon 40 Min EU	1	2.080	2.080
davon 45 Min EU	15	35.100	35.100
davon 30 Min Gruppe (2)	18	28.080	14.040
davon 45 Min Gruppe (2)	3	7.020	3.510
davon 30 Min Gruppe (3)	0	0	0
davon 45 Min Gruppe (3)	3	7.020	2.340
davon 30 Min Gruppe (4)	0	0	0
davon 45 Min Gruppe (4)	1	2.340	585
davon 40 Min Musikgarten Gruppe (ca. 7) *	22	45.760	6.537
davon 45 Min Instrumentenkarussell Gruppe (4)	0	0	0
davon 45 Min Klassenmusizieren Schulen (9) **	32	74.880	8.320
davon 60 Min Musikalische Früherziehung (7)***	33	102.960	14.709
Unterrichtseinheiten Gesamtminuten p.a.		608.920	390.901

Erläuterungen:

* als durchschnittl. Gruppenstärke werden je Unterrichtsbesuch (analog MFE) 7 Kinder angenommen

** der durchschnittl. Unterrichtsbesuch wurde mit 9 Schülern angenommen

*** die durchschnittl. Gruppenstärke beläuft sich je Unterrichtsbesuch auf 7 Schüler!

2. Ermittlung der fixen Kosten je Minute Unterrichtseinheit

Fixe Kosten im Jahr 2017 (Planzahlen)	=	Kosten p.a. pro Minute
Unterrichtseinheiten (Minuten pro Jahr)		
218.440 €	=	0,3587 € pro Minute
608.920		

3. Ermittlung der variablen Kosten je Minute Unterrichtseinheit

variable Kosten im Jahr 2017 (Planzahlen)	=	Kosten p.a. pro Minute/pro Schüler
Unterrichtseinheiten (Minuten pro Jahr u. pro Schüler)		
223.810 €	=	0,5725 € pro Minute/pro Schüler
390.901		

4. Ermittlung des anrechenbaren Zuschusses je Minute Unterrichtseinheit

Landes- und Kreiszuschuss im Jahr 2017 (Planzahlen)	=	anrechenb. Zuschuss p.a. pro Minute
Unterrichtseinheiten (Minuten pro Jahr)		
48.100 €	=	-0,0790 € pro Minute
608.920		