

Name des Moduls	Teilnehmer
Beispielmodul	10

Umsatz	9.000,00 €	100%
Vergütung Studiengang	900,00 €	10%
Nettoumsatz WBZ	8.100,00 €	90%
Dozentenvergütung	3.000,00 €	33%
Sonstige variable Kosten	150,00 €	2%
Sonstige direkte Kosten Modul	- €	0%
Catering	300,00 €	3%
DB I	4.650,00 €	52%
Raumkosten	300,00 €	3%
Variable Personalkosten WBZ	1.809,00 €	20%
DB II	2.541,00 €	28%
Weiterentwicklung	270,00 €	3%
Risiko	630,00 €	7%
DB III	1.641,00 €	18%
Umlage fixe Personalkosten WBZ	1.608,00 €	18%
DB IV	33,00 €	0%

Deckung zahlungswirksame Ausgaben	3.450,00 €	38,3%
Dozentenvergütung	3.000,00 €	
Catering	300,00 €	
sonstige variable Kosten	150,00 €	
Summe Einnahmen WBZ	2.550,00 €	28,3%
variable Personalkosten	1.350,00 €	
fixe Personalkosten	1.200,00 €	
Summe Beiträge für die Hochschule	2.967,00 €	33,0%
Raumkosten	300,00 €	
Weiterentwicklung	270,00 €	
Risiko	630,00 €	
Overheadzuschläge	867,00 €	
Vergütung entsend. Studiengang	900,00 €	
Gewinn/Verlust	33,00 €	0,4%

Eingabefelder	Betrag	Eingaben und Prämissen
Teilnahmegebühr	900,00 €	pro Modul
Ermässigung	0%	in %
Anzahl Teilnehmer	10	Teilnehmer Vollzahler
	0	ermässigt
Vergütung Dozierende	0,00 €	fix
	300,00 €	Dozentenvergütung variabel
	6.000,00 €	Maximale Höhe
Sonstige direkte Kosten	0,00 €	pro Modul, z.B. für Lizenzen, Materialien o.ä.
Tage Präsenz	3	pro Modul
Sonstige Variable Kosten	15,00 €	pro Teilnehmer und Modul
Catering	10,00 €	pro Teilnehmer und Präsenztage
Raumkosten	10,00 €	Basis: U032, pro Tag und Person
Umlagen	10%	Vergütung entsendender Studiengang
	3%	Weiterentwicklungsumlagen
	7%	Risikozuschlag für Stornierungen etc.
	34%	Pauschale Overhead in % der Personalkosten
	200.000 €	Fixkosten Personal Weiterbildungszentrum
	15%	Personalkosten WBZ variabel im Verhältnis zum Umsatz
	1.500.000,00 €	Planumsatz Weiterbildungszentrum für Umlage Fixkosten
	18%	Umlage fixe Personalkosten WBZ im Verhältnis zum Umsatz

