

Bernd Eisinger, Peter K. Warndorf,
Johannes Falterbaum, Jochen Feldt

Bildungsfinanzierung

Studie zu Finanzierungsmodellen
für das deutsche Schulsystem

Unter Mitarbeit von

Dipl.-Psych. Uta Braun-Warndorf, Dipl.-Kauffrau Julia Cielebak,
Dipl.-Psych. Monika Eisinger, Dipl.-Kauffrau Gudrun Feldt,
M.Sc. (Univ.) Dipl.-Inf. (FH) Ludwig Grill, Dipl.-Kauffrau Vanessa Haas,
Dipl.-Handelslehrerin Marion Hain, Josef Huber, Wolfgang Klatt, Prof. Viktor Klein,
Ulla May, Prof. Dr. Michael Krapp, Dipl.-Kaufmann Johannes B. Kraus,
Dipl.-Wirtschaftswissenschaftler Björn Reitzenstein, M.Litt. (Univ.) Dennis J. Wurster.



Waxmann 2010

Münster / New York / München / Berlin

Inhalt

1	Zielsetzung der Untersuchung.....	9
2	Rechtliche Grundlagen der Privatschulfinanzierung	14
2.1	Landeszuschüsse.....	14
2.2	Verfassungsprinzipien des Grundgesetzes und der Landesverfassung	15
2.2.1	Recht zur Errichtung von Privatschulen gem. Art 7 GG.....	15
2.2.2	Verfassungsprinzipien des Grundgesetzes	16
2.2.2.1	Elternrecht.....	16
2.2.2.2	Weltanschauliche Neutralität des Staates	16
2.2.2.3	Subsidiaritätsprinzip	17
2.2.2.4	Freiheitsrechte des Einzelnen und juristischer Personen.....	17
2.2.2.5	Konsequenzen für freie Schulträger	18
2.2.3	Vorgaben der Verfassung des Landes Sachsen-Anhalt.....	18
2.3	Kostendeckende Finanzierung aus öffentlichen Mitteln.....	20
2.3.1	Unterschiedliche Auffassungen des Rechtsanspruchs auf kostendeckende Finanzierung	20
2.3.2	Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts	21
2.3.3	Weitere Entwicklung	21
2.3.4	Fazit	23
3	Rechtliche Rahmenbedingungen einer finanziellen Belastung der Eltern – das Sonderungsverbot gem. Art. 7 Abs. 4 Satz 3 Grundgesetz	24
3.1	Zulässige Höhe von Elternbeiträgen	24
3.2	Problematik einer einheitlichen Obergrenze	26
3.3	Verfassungsrechtliche Bedeutung	27
3.4	Landesrechtliche Besonderheiten.....	28
3.5	Neue Ansätze	29

4	Alternative Kooperationsstrukturen	30
4.1	Verantwortungspartnerschaft zwischen Staat und Bürgergesellschaft	30
4.1.1	Bürgergesellschaft	30
4.1.2	Effizienter Staat	32
4.1.3	Sonderrolle Schulwesen	32
4.2	Alternative Kooperationen im sozialen Bereich	33
4.3	Unterschiedliche Möglichkeiten der Finanzierungs- kooperation	34
4.3.1	Zuwendung/Kostenerstattung	34
4.3.2	Öffentliche Ausschreibung	35
4.3.3	Prospektive Vereinbarungen (Leistungs-, Entgelt-, Qualitätssicherungsvereinbarungen)	36
4.4	Beispiele alternativer Kooperationsstrukturen aus dem sozialen Bereich	37
4.4.1	Wunsch und Wahlrecht in der Kinder- und Jugendhilfe	38
4.4.2	Wettbewerbstrukturen in der Pflege	39
4.4.3	Privatisierung von Leistungen zur Eingliederung in den Arbeitsmarkt	40
5	Bewertungen im verfassungsrechtlichen Kontext	41
5.1	Realisierbarkeit prospektiver Vereinbarungen im Schulbereich	41
5.2	Auswirkungen für Schulen in freier Trägerschaft	42
6	Zusammengefasste Ergebnisse der empirischen Studie zur ökonomischen Belastbarkeit privater Haushalte mit Schulgeld	44
6.1	Allgemeine Anmerkungen	44
6.2	Ergebnisse der gesamtdeutschen Betrachtung	46
6.3	Ergebnisse der Landesbetrachtung Sachsen-Anhalt	54
7	Grundlagen der Untersuchung	63
7.1	Aktuelle Situation in Gesamtdeutschland und Sachsen-Anhalt	63
7.1.1	Allgemeine Informationen zum Land Sachsen-Anhalt	63
7.1.2	Haushaltsbrutto-/Nettoeinkommen	65
7.1.3	Demographische Struktur	73
7.1.4	Konsumausgaben der Haushalte	76

7.2	Datengrundlage der Untersuchung	80
7.2.1	Lohn- und Einkommenssteuerstatistik	80
7.2.2	Mikrozensus.....	80
7.2.3	Einkommens- und Verbrauchsstichprobe.....	82
7.2.4	Sozio-ökonomisches Panel.....	86
7.2.5	European Statistics on Income and Living Conditions	88
7.3	Klassifizierung relevanter Haushaltstypen.....	89
8	Modelle, Methoden und Instrumente zur Bestimmung der ökonomischen Belastbarkeit privater Haushalte	93
8.1	Analyse durch Modelle der Armutforschung	93
8.1.1	Relative Armutsmessung.....	95
8.1.1.1	Grundlagen der Analyse mit Modellen der relativen Armutsmessung	95
8.1.1.2	Analyse auf Basis der Armutrisikoquoten	107
8.1.1.3	Analyse auf Basis von Armutslücken.....	127
8.1.2	Absolute Armutsmessung.....	133
8.1.2.1	Grundlagen der Untersuchung auf Basis von Mindestversorgungssätzen.....	133
8.1.2.2	Analyse auf Basis des Sozialhilfeniveaus	146
8.1.2.3	Analyse auf Basis des steuerlichen Existenzminimums.....	148
8.1.2.4	Analyse auf Basis des angemessenen Selbstbehaltes.....	151
8.1.2.5	Situation in Sachsen-Anhalt	153
8.2	Belastungsgrenzen-Modelle	156
8.2.1	Grundlagen der Belastungsgrenzen-Modelle	158
8.2.1.1	Bestimmung der notwendigen Haushaltsausgaben	158
8.2.1.2	Bestimmung der angemessenen Haushaltsausgaben.....	167
8.2.1.3	Bestimmung der Haushaltseinkommen für Gesamtdeutschland und Sachsen-Anhalt.....	168
8.2.1.4	Begründung und Bestimmung der Rentenlücke und des notwendigen Sparbetrages.....	171
8.2.2	Szenario I (notwendiger Lebensunterhalt)	184
8.2.2.1	Beschreibung des Szenarios I	184
8.2.2.2	Ergebnisse des Szenarios I.....	186
8.2.2.3	Szenario I bei Berücksichtigung von Schulgeldern.....	189

8.2.3	Szenario II (angemessener Lebensunterhalt).....	196
8.2.3.1	Beschreibung des Szenarios II.....	196
8.2.3.2	Ergebnisse des Szenarios II.....	196
8.2.3.3	Szenario II bei Berücksichtigung von Schulgeldern.....	198
8.2.4	Szenario III (angemessener Lebensunterhalt und private Altersvorsorge).....	202
8.2.4.1	Beschreibung des Szenarios III.....	202
8.2.4.2	Ergebnisse des Szenarios III.....	204
8.2.4.3	Szenario III bei Berücksichtigung von Schulgeldern.....	205
8.2.5	Zusammengefasste Ergebnisse der Szenarioanalysen.....	208
8.2.6	Lokale Ergebnisse der Belastungsgrenzen-Modelle für das Bundesland Sachsen-Anhalt.....	213
8.2.6.1	Vorgehen in der lokalen Analyse.....	213
8.2.6.2	Verwendetes Tabellenwerk der lokalen Betrachtung.....	216
8.2.6.3	Haushaltsspezifischer Vergleich der Restbeträge in den Einkommensklassen.....	219
8.2.6.4	Vergleich der Restbeträge auf Kreisebene.....	223
8.3	Ansatz über die möglichen Sparbeträge der Haushalte.....	228
8.3.1	Rechtliche Grundlagen des Sparbetrages nach SGB II.....	228
8.3.2	Analyse der grundsätzlichen Sparfähigkeit der Haushalte.....	229
8.3.3	Sparfähigkeit der Haushalte unter Berücksichtigung von Schulgeld.....	232
9	Zusammenfassung und Fazit.....	238
10	Tabellenverzeichnis.....	244
11	Abbildungsverzeichnis.....	247
12	Literatur.....	249
13	Internetquellen.....	265
14	Tabellenanhang.....	267