

## Anlage 1

## Kalkulation Entgelte

Name und Anschrift der Einrichtung:

Schullandheim "Haus am See"  
Weinbergstraße 28  
OT Dobbrikow

14947 Nuthe-Urstromtal

Kostenarten	kalkulatorische Kosten für Belegung - in EUR -	kalkulatorische Kosten für Verpflegung - in EUR -
<b>I Personalkosten</b> siehe Seite 3	<b>134.491,38</b>	<b>96.430,19</b>
<b>II Sachkosten</b>	77.913,02	45.307,12
a) Lebensmittel	0,00	27.310,75
b) Bewirtschaftung des Grundstückes und der baulichen Anlagen siehe Seite 3	57.235,40	7.702,39
c) Wirtschaftsbedarf und Betreuungs- aufwand; siehe Seite 4	3.418,44	206,01
d) Verwaltungsbedarf; siehe Seite 4	16.080,00	9.950,26
e) Versicherungen, Beiträge; siehe Seite 4	1.179,18	137,71
<b>III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen</b>	<b>37.299,62</b>	<b>5.093,91</b>
a) Mieten, Pachten, Leasing; siehe Seite 5	0,00	0,00
b) laufende Instandhaltung; siehe Seite 5	6.777,47	698,73
c) Abschreibungen; siehe Seite 5	30.522,15	4.395,18
<b>IV Sachkosten (II+III)</b>	<b>115.212,64</b>	<b>50.401,03</b>
<b>V Kosten gesamt = zuordnungsfähige Kosten</b>	<b>249.704,02</b>	<b>146.831,22</b>

**Entgeltermittlung anhand der kalkulatorischen Jahreskosten (Basis 2011):**  
**für Verpflegung gemäß § 3 Abs. 1 der Entgeltordnung**

Jahresergebnis 2011

Frühstück	6.895 Portionen an 173 Tagen		
Mittag	7.575 Portionen an 180 Tagen		
Vesper	6.671 Portionen an 168 Tagen		
Abendessen	6.923 Portionen an 174 Tagen		
durchschnittl.	7.016	174	(7.016 : 174 = 40 Teiln./Tag)

Anhand des erreichten Ergebnisses wurden zur weiteren Erarbeitung des Verpflegungssatzes durchschnittlich 174 Tage und 40 Teilnehmer/Tag ermittelt

**1. zuordnungsfähige Kosten/Jahr    2. Verpflegungstage (Sp. 1:2)    3. Teilnehmerzahl (Sp. 2:3)    4. Verpflegungssatz Teilnehmer/Tag**

in Euro:

146.831,22	174	40	21,10 Euro
------------	-----	----	------------

Gegenüberstellung bei 100%iger Auslastung (durchschnittlich 223 Tage und 58 Teilnehmer/Tag ergeben):

in Euro:

146.831,22	223	58	11,35 Euro (bei 100 % Auslastung)
------------	-----	----	-----------------------------------

**Entgelt für Verpflegung nach derzeit gültiger Entgeltordnung:                    9,00 Euro (seit 01. 10. 2006)**

**Entgelt für Verpflegung lt. Beschlussvorschlag:    11,00 Euro (Erhöhung 2,00 €)**

**für Belegung gemäß § 3 Abs. 2 der Entgeltordnung:**

Kapazität pro Jahr	tatsächliche Belegungen Jahr 2011	Anteil in Prozent	in Rechnung gestellte Belegungen Jahr 2011	Anteil in Prozent
--------------------	-----------------------------------	-------------------	--	-------------------

12.934 (58 Plätze x 223 Tage)	8.687	67,16 %	6.996	54,09 %
----------------------------------	-------	---------	-------	---------

Da gemäß Entgeltordnung bei mehrtägiger Nutzung An- und Abreisetag als ein Belegungstag zählen, wenn die Anreise nach 10.00 Uhr und die Abreise bis 10.00 Uhr erfolgt, weichen die in Rechnung gestellten Belegungen von den tatsächlichen Belegungen erheblich ab. Das führte zu 1.691 geringere Belegungen, für die keine Entgelte gezahlt wurden. Das Schullandheim war aber an 215 (96 %) von 223 möglichen Nutzungstagen mit durchschnittlich 40 Nutzern (58 Kapazität) belegt.

zuordnungsfähige Kosten

in Euro:

249.704,02	:	8.687 Belegungen =	28,74 Euro/Belegung/pro Tag (bei 67,16 % Auslastung)
------------	---	--------------------	---

Gegenüberstellung bei einer 100%ige Auslastung:

in Euro:

249.704,02	:	12.934 Belegungen =	19,31 Euro/Belegung/pro Tag (bei 100 % Auslastung)
------------	---	---------------------	---

**Entgelt für Belegung    zzt. gültige Entgeltordnung    lt. Beschlussvorschlag    Erhöhung**

Kinder und Jugendliche	6,00 Euro/Person	10,00 Euro/Person	4,00 €
aus dem Landkreis Teltow-Fläming			
Sonstige	11,00 Euro/Person	15,00 Euro/Person	4,00 €

## I Stellenplan / Personalkosten

Kalkulationszeitraum 01-12/05	Bruttoverdienst einschl. AG-Anteil, Urlaubs- und Weihnachtsver- gütung	Kosten für Belegung (Berechnung nach direkt zuordnungs- fähig oder anteilig)	Kosten für Verpflegung (Berechnung nach direkt zuordnungs- fähig oder anteilig)
	<b>Stellenplan</b>		
<b>Personalaufwand</b>	<b>Anzahl</b>	<b>-EUR-</b>	<b>- EUR -</b>
1) Leitungs-, Verwaltungs- personal	1,0	52.608,78	2.768,88
2) Sonderdienste davon - Sozialarbeiter	0	0,00	0,00
3) Erziehungsdienst	1,0	51.770,73	0,00
4) Wirtschaftsdienst davon - Küchenpersonal	3,0	0,00	90.315,55
- Hausmeister	1,0	30.111,87	3.345,76
5) Zivildienstleistende	0	0,00	0,00
6) Aufwand für Honorare, nebenamtl. Tätigkeit	0	0,00	0,00
7) ABM-Kräfte	0	0,00	0,00
8) sonstige Personalkosten (mit Erläuterungen)	0	0,00	0,00
<b>Summe a / Personalaufwand</b>	<b>6,0</b>	<b>134.491,38</b>	<b>96.430,19</b>

## II Sachkosten

II b) Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	kalkulierter Betrag Belegung - EUR -	kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -
Wasser, Abwasser,	3.929,79	458,93
Strom / Gas	18.833,64	2.199,46
Fernwärme	0,00	0,00
Brennstoffe einschl. Anfuhrkosten	0,00	0,00
Reinigung durch Fremdbetriebe einschl. Reinigungsmittel	27.274,62	3.366,05
Wäschereinigung	3.390,49	356,66

Abfallgebühren	2.135,84	849,18
Winterdienst	882,54	103,07
Sonstiges	788,48	369,04
<b>Summe</b>	<b>57.235,40</b>	<b>7.702,39</b>

<b>II c) Wirtschaftsbedarf und Betreuungsaufwand</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen	372,47	43,50
Haltung von Fahrzeugen	1.391,53	162,51
Geringstwertige Wirtschaftsgüter	836,24	0,00
Spiel- und Beschäftigungsmaterial	818,20	0,00
<b>Summe</b>	<b>3.418,44</b>	<b>206,01</b>

<b>II d) Verwaltungsbedarf</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Bürobedarf	54,83	6,40
Telefon- und Portogebühren	2.576,03	300,84
Reisekosten	0,00	0,00
pauschale Verwaltungsumlage (10 % Personalkosten)	13.449,14	9.643,02
<b>Summe</b>	<b>16.080,00</b>	<b>9.950,26</b>

<b>II e) Versicherungen/ Beiträge</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Verbands- und Organisationsbeiträge	0,00	0,00
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.179,18	137,71
<b>Summe</b>	<b>1.179,18</b>	<b>137,71</b>

--	--	--

### III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen

III a) Mieten, Pachten, Leasing	kalkulierter Betrag Belegung -EUR-	kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR-
Mietaufwendungen	0,00	0,00
Pachten	0,00	0,00
Leasing	0,00	0,00
<b>Summe</b>	0,00	0,00

III b) laufende Instandhaltung	kalkulierter Betrag Belegung -EUR-	kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -
Unterhaltung von Gebäuden und baulichen Anlagen	6.777,47	698,73

III c) Abschreibungen	für Belegung		für Verpflegung	
	Wert -EUR-	jährl. Abschrei- bung - EUR -	Wert - EUR -	jährl. Abschrei- bung - EUR -
Anschaffungs- oder Herstellungskosten für Neubau, Rekonstruk- tion, Sanierung	1.828.795,52	29.630,62	213.573,25	3.460,37
abzüglich gewährte öffentliche Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
bewegliche Anlagegüter	5.682,77	891,53	13.124,28	934,81
<b>Summe aller Abschreibungs- bestandteile</b>		<b>30.522,15</b>		<b>4.395,18</b>