

Anlage 2				Seite 1
Kalkulation der Gebühren für die Benutzung des Schullandheimes				
des Landkreises Teltow-Fläming				
Objekt: Schullandheim "Haus am See", Dobbrikow, Weinberge 28, 14947 Nuthe Urstromtal				
Kapazität: 58 Plätze / durchschnittliche Auslastung pro Tag: 39 Nutzer				
Belegungszeitraum: 222 Belegungstage				
A.	Ermittlung der ansatzfähigen Kosten nach Kostenarten		Kalkulierte Jahreskosten für Belegung	Kalkulierte Jahreskosten für Verpflegung
		Stellenplan		
1.	Personalkosten		156.939,26	114.531,95
	<i>Leitungs-, Verwaltungs- und Erziehungsdienst</i>	2,00	123.237,22	3.234,89
	<i>Techn. Personal (Küchenpersonal, Haus- u. Hofarbeiter)</i>	4,00	33.569,44	111.026,20
	<i>Personalnebenkosten (Aus- und Fortbildg., Dienstkleidg.)</i>		132,60	270,86
2.	Sachkosten		106.907,00	44.240,90
2.1.	Bewirtschaftung und sonstige Betriebskosten			
	<i>Strom/Gas</i>		23.428,03	2.736,01
	<i>Wäschereinigung</i>		4.369,02	352,85
	<i>Wasser/Abwasser</i>		4.816,96	562,54
	<i>Unterhaltsreinigung</i>		32.359,11	3.779,01
	<i>Abfallbeseitigung</i>		1.873,99	218,85
	<i>Winterdienst</i>		267,53	31,24
	<i>Objektbewachung (bzw. Nachtwache)</i>		-	-
	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>		1.247,03	145,63
	<i>Laufende Unterhaltung von Gebäuden und baulichen Anlagen</i>		13.575,92	1.194,25
	<i>Sonstiges</i>		393,58	45,96
2.2.	Wirtschaftsbedarf			
	<i>Naturaleinsatz (Lebensmittel)</i>		-	21.791,92
	<i>Unterhaltung von Geräten und Ausstattungsgegenständen</i>		209,48	502,94
	<i>Haltung von Fahrzeugen</i>		722,82	84,41
	<i>Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter</i>		2.904,53	1.138,30
	<i>Gebrauchs- und Verbrauchsmittel</i>		2.923,86	-
2.2.	Verwaltungsbedarf			
	<i>Geschäftsaufwendungen (Post- und Fernmeldegebühren, Bürobedarf, Reisekosten)</i>		2.134,47	230,88
	<i>pauschale Verwaltungsumlage nach KGST (10 % der Personalkosten ohne Personalnebenkosten)</i>		15.680,67	11.426,11
3.	Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen		4.685,20	1.511,02
3.1.	Mieten, Pachten, Leasing		-	-
3.2.	Zinsen für Fremdkapital		-	-
3.3.	Jährl. Abschreibung für Gebäude		2.630,51	307,20
3.6.	Jährl. Abschreibungen für bewegliche Anlagegüter		2.054,69	1.203,82
	Summe ansatzfähige Kosten:		268.531,46	160.283,87

Entgeltermittlung anhand der kalkulatorischen Jahreskosten:

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

B.	Verteilungsschlüssel Belegung	Schlüssel	Betrag in €	Anmerkungen
	ansatzfähigen Kosten = Gebührenbedarf:		268.531,46	
1.	nach Kapazität (100 %) Kosten je Nutzer/Jahr	58	4.629,85	
2.	nach durchschnittlicher Auslastung 2013-2015 (67,24 %) Kosten je Nutzer/Jahr	39	6.885,42	
C.	Berechnung Entgelte Verpflegung	Schlüssel	Betrag in €	Anmerkungen
1.	Entgelt Belegung nach Kapazität			
1.1.	Kosten pro Jahr je Belegung		4.629,85	
	Anzahl der Nutzungstage	222		12.876 Belegungen
	Kosten pro Belegung/Tag		20,86	
	Entgelt je Belegungstag		20,90	
2.	Entgelt Belegung nach durchschnittlicher Auslastung			
2.1.	Kosten pro Jahr je Belegung		6.885,42	
	Anzahl der Nutzungstage	217		8.463 Belegungen*
	Kosten pro Belegung/Tag		31,73	
	Entgelt je Tag		31,70	

*Hinweise:

Die in Rechnung gestellten Belegungen (6.789) weichen von den tatsächlichen bzw. durchschnittl. Belegungen erheblich ab, weil gemäß Entgeltordnung bei mehrtägiger Nutzung An- und Abreisetag als ein Belegungstag berechnet werden, wenn die Anreise nach 10.00 Uhr und die Abreise bis 10.00 Uhr erfolgen. Das wird von den Schulklassen aus Kostengründen überwiegend in Anspruch genommen und führt dazu, dass weniger Entgelte eingehen. Das Schullandheim war aber an 217 (91 %) von 222 möglichen Nutzungstagen mit durchschnittlich 39 Nutzern (bei 58 Kapazität) belegt.

II. für Verpflegung gemäß § 3 Abs. 1 der Entgeltordnung

B.	Verteilungsschlüssel Vollverpflegung	Schlüssel	Betrag in €	Anmerkungen
	ansatzfähigen Kosten = Gebührenbedarf:		160.283,87	
1.	nach Kapazität Kosten je Teilnehmer/Jahr an Vollverpflegung	58	2.763,52	
2.	nach durchschnittlicher Nutzung Kosten je Teilnehmer/Jahr an Vollverpflegung	39	4.109,84	
C.	Berechnung Entgelte Vollverpflegung	Schlüssel	Betrag in €	Anmerkungen
1.	Entgelt Vollverpflegung nach Kapazität			
1.1.	Kosten pro Jahr je Teilnehmer		2.763,52	
	Anzahl der Verpflegungstage	222		
	Kosten pro Teilnehmer/Verpflegungstag		12,45	
	Entgelt je Tag		12,50	
2.	Entgelt Vollverpflegung nach durchschnittlicher Nutzung			
2.1.	Kosten pro Jahr je Teilnehmer		4.109,84	
	Anzahl der Verpflegungstage**	167		
	Kosten pro Teilnehmer/Verpflegungstag		24,61	
	Entgelt je Tag		24,60	

**Jahresergebnis 2013 - 2015 Berechnungsgrundlage f. Verpflegung

Portionen Frühstück	19.629	an 514 Tagen
Portionen Mittag	20.692	an 517 Tagen
Portionen Vesper	18.112	an 463 Tagen
Portionen Abendessen	19.585	an 511 Tagen
durchschnittliche Anzahl Portionen pro Jahr:	26.006	(19.629+20.692+18.112+19.585:3 Jahre)
durchschnittliche Verpflegungstage pro Jahr	167	(514+517+463+511:4 Mahlz.:3 Jahre)

Ergebnis der Kalkulation

Gebührenmaßstäbe	derzeit gültige Entgelte	Kalkulierte Entgelte	
		nach Kapazität	nach durchschnittl. Auslastung/ Teilnahme
a) Entgelt für Belegung gemäß § 3 Abs. 2 der Entgeltordnung pro Person bei Kinder- und Jugendgruppen aus dem LK TF sonstigen Personen	10,00 € 15,00 €	20,90 € 20,90 €	31,70 € 31,70 €
b) Entgelt für Verpflegung gemäß § 3 Abs. 1 der Entgeltordnung pro Person	11,00 €	12,50 €	24,60 €
Tagesentgelt a) und b) pro Person bei Kinder- und Jugendgruppen aus dem LK TF sonstigen Personen	21,00 € 26,00 €	33,40 € 33,40 €	56,30 € 56,30 €