

**Anlage 2****Kalkulation Entgelte**

Name und Anschrift der Einrichtung:

Schullandheim "Haus am See"  
Weinbergstraße 28  
OT Dobbrikow

14947 Nuthe-Urstromtal

Kalkulationszeitraum 01. 01. - 31. 12. 2005

<b>Kostenarten</b>	<b>kalkulatorische Kosten für Belegung - in EUR -</b>	<b>kalkulatorische Kosten für Verpflegung - in EUR -</b>
<b>I Personalkosten</b> siehe Seite 3	<b>116.896,40</b>	<b>87.044,67</b>
<b>II Sachkosten</b>	<b>67.991,70</b>	<b>42.095,40</b>
a) Lebensmittel	0,00	25.380,09
b) Wasser, Energie, Brennstoffe; siehe Seite 3	19.703,33	2.301,03
c) Wirtschaftsbedarf; siehe Seite 4	31.849,43	5.388,15
d) Betreuungsaufwand; siehe Seite 4	1.995,07	-
e) Verwaltungsbedarf; siehe Seite 4	13.438,30	8.908,69
f) Versicherungen, Beiträge; siehe Seite 5	1.005,57	117,44
<b>III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen</b>	<b>18.408,01</b>	<b>4.616,37</b>
a) Mieten, Pachten, Leasing; siehe Seite 5	0,00	0,00
b) laufende Instandhaltung; siehe Seite 5	16.838,45	1.966,45
c) Abschreibungen; siehe Seite 6	1.569,56	2.649,92
<b>IV Sachkosten (II+III)</b>	<b>86.399,71</b>	<b>46.711,77</b>
<b>V Kosten gesamt = zuordnungsfähige Kosten</b>	<b>203.296,11</b>	<b>133.756,44</b>

## Entgeltermittlung anhand der kalkulatorischen Jahreskosten:

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

#### Jahresergebnis 2005

Frühstück	8.289 Portionen an 181 Tagen		
Mittag	9.320 Portionen an 199 Tagen		
Vesper	8.129 Portionen an 172 Tagen		
Abendessen	8.227 Portionen an 177 Tagen		
durchschnittl.	8.491	182	(8.491 : 182 = 47 Teiln./Tag)

Anhand des erreichten Ergebnisses wurden zur weiteren Erarbeitung des Verpflegungssatzes durchschnittlich 182 Tage und 47 Teilnehmer/Tag ermittelt (%ualer Anteil 80,17)

1. zuordnungsfähige Kosten/Jahr	2. Verpflegungstage (Sp. 1:2)	3. Teilnehmerzahl (Sp. 2:3)	4. Verpflegungssatz Teilnehmer/Tag
in Euro: 133.756,44	182	47	<b>15,64 Euro ( bei 80,17 % Auslastg.)</b>

Gegenüberstellung bei 100%iger Auslastung: (Bei einer 100%igen Auslastung ergeben sich im Übrigen durchschnittlich 227 Tage und 58 Teilnehmer/Tag.)

in Euro: 133.756,44	227	58	10,16 Euro (bei 100 % Auslastg.)
------------------------	-----	----	----------------------------------

<i>Entgelt für Verpflegung nach derzeit gültiger Entgeltordnung:</i>	7,70 Euro
<i>Entgelt für Verpflegung lt. Beschlussvorschlag:</i>	<b>9,00 Euro (Erhöhung um 1,30 €)</b>

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

Kapazität pro Jahr	Belegung Jahr 2005	Anteil in Prozent
13.166	11.035	83,81 %

#### zuordnungsfähige Kosten

in Euro: 203.296,11	: 11.035 Belegungen =	<b>18,42 Euro/Belegung/pro Tag (bei 83,81 % Auslastg.)</b>
------------------------	-----------------------	--

Gegenüberstellung bei einer 100%ige Auslastung:

in Euro: 203.296,11	: 13.166 Belegungen =	15,44 Euro/Belegung/pro Tag (bei 100 % Auslastg.)
------------------------	-----------------------	--

<i>Entgelt für Übernachtung nach derzeit gültiger Entgeltordnung:</i>	
Kinder und Jugendliche aus dem Landkreis Teltow-Fläming	5,10 Euro/Person
Sonstige	9,70 Euro/Person
<i>Entgelt für Belegung lt. Beschlussvorschlag:</i>	
Kinder und Jugendliche aus dem Landkreis Teltow-Fläming	<b>6,00 Euro/Person (Erhöhg. 0,90 €)</b>
Sonstige	<b>11,00 Euro/Person (Erhöhg. 1,30 €)</b>

## 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	46.041,60	2.292,48
2) Sonderdienste davon - Sozialarbeiter	0	0,00	0,00
3) Erziehungsdienst	1,0	44.530,66	0,00
4) Wirtschaftsdienst davon - Küchenpersonal - Hausmeister	4,0 3,0 1,0	 0,00 26.324,14	 81.677,96 3.074,23
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>116.896,40</b>	<b>87.044,67</b>

## II Sachkosten

II b) Wasser, Energie, Brennstoffe	kalkulierter Betrag Belegung - EUR -	kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -
Wasser, Abwasser, Fäkalien- abfuhr	5.939,84	693,68
Strom / Gas	9.307,81	1.087,00
Fernwärme	0,00	0,00
Brennstoffe einschl. Anfuhrkosten	4.455,68	520,35
<b>Summe</b>	<b>19.703,33</b>	<b>2.301,03</b>

<b>II c) Wirtschaftsbedarf</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Reinigungsmittel	0,00	737,45
Wäschereinigung, -pflege	3.417,49	326,77
Müll- und Abfallkosten	1.869,19	778,57
Reinigung durch Fremdbetriebe	20.533,05	2.397,92
sonstiger Wirtschaftsbedarf	5.275,95	1.059,41
Fahrzeughaltung	753,75	88,03
Kosten Wachsutz	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>31.849,43</b>	<b>5.388,15</b>

<b>II d) Betreuungsaufwand</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Schulmaterial	0,00	0,00
Spiel- und Beschäftigungs- material	1.995,07	0,00
Freizeitgestaltung	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.995,07</b>	<b>0,00</b>

<b>II e) Verwaltungsbedarf</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Bürobedarf	0,00	0,00
Telefon- und Portogebühren	1.748,66	204,22
Reisekosten	0,00	0,00
Fachzeitschriften	0,00	0,00
sonstige Verwaltungskosten davon pauschale Verwaltungsumlage	11.689,64 11.689,64	8.704,47 8.704,47
<b>Summe</b>	<b>13.438,30</b>	<b>8.908,69</b>

<b>II f) Versicherungen/ Beiträge</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
Verbands- und Organisations- beiträge	0,00	0,00
Betriebshaftpflichtversicherung	0,00	0,00
Gebäudeversicherung	534,65	62,44
Inventarversicherung	470,92	55,00
<b>Summe</b>	<b>1.005,57</b>	<b>117,44</b>

### III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen

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

<b>III b) laufende Instandhaltung (pauschal)</b>	<b>kalkulierter Betrag Belegung -EUR-</b>	<b>kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR -</b>
<b>1 % des aktualisierten Wieder- beschaffungswertes laut Wert- gutachten</b>		
18.804,90 €	16.838,45	1.966,45
<b>Summe</b>	<b>16.838,45</b>	<b>1.966,45</b>

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	0,00	2 %  0,00	0,00	2 %  0,00
abzüglich gewährte öffentliche Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwischensumme Abschreibungen lang- fristiger Bereich</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
unbewegliche Anlagegüter und Ausrüstungen	0,00	0,00	0,00	0,00
bewegliche Anlagegüter	15.695,64	10 %  1.569,56	26.499,24	10 %  2.649,92
<b>Summe aller Abschreibungs- bestandteile</b>		<b>1.569,56</b>		<b>2.649,92</b>