

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 - |
|---|---|--|
| I Personalkosten siehe Seite 3 | 134.491,38 | 96.430,19 |
| II Sachkosten | <i>77.913,02</i> | <i>45.307,12</i> |
| 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 Betreuungsaufwand; 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 |
| III Betriebsnotwendige Investitionsaufwendungen | <i>37.299,62</i> | <i>5.093,91</i> |
| 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 |
| IV Sachkosten (II+III) | 115.212,64 | 50.401,03 |
| V Kosten gesamt = zuordnungsfähige Kosten | 249.704,02 | 146.831,22 |

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 Kinder und Jugendliche aus dem Landkreis Teltow-Fläming Sonstige | <u>zzt. gültige Entgeltordnung</u> | <u>lt. Beschlussvorschlag</u> | <u>Erhöhung</u> |
|--|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|
| | 6,00 Euro/Person | 10,00 Euro/Person | 4,00 € |
| | 11,00 Euro/Person | 15,00 Euro/Person | 4,00 € |

I Stellenplan / Personalkosten

| Kalkulations- zeitraum 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) |
|--|--|--|---|
| | Stellenplan | | |
| Personalaufwand | Anzahl | -EUR- | - EUR - |
| 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 - Hausmeister | 3,0 1,0 | 0,00 30.111,87 | 90.315,55 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 |
| | | | |
| Summe a / Personalaufwand | 6,0 | 134.491,38 | 96.430,19 |

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 |
| Summe | 57.235,40 | 7.702,39 |

| II c) Wirtschaftsbedarf und Betreuungsaufwand | kalkulierter Betrag Belegung -EUR- | kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR - |
|---|---|--|
| 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 |
| Summe | 3.418,44 | 206,01 |

| II d) Verwaltungsbedarf | kalkulierter Betrag Belegung -EUR- | kalkulierter Betrag Verpflegung - EUR - |
|---|---|--|
| 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 |
| Summe | 16.080,00 | 9.950,26 |

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

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 |
| Summe | 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. Abschreibung - EUR - | Wert - EUR - | jährl. Abschreibung - EUR - |
| Anschaffungs- oder Herstellungskosten für Neubau, Rekonstruktion, 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 |
| Summe aller Abschreibungsbestandteile | | 30.522,15 | | 4.395,18 |