

**Kalkulation zur Entgeltordnung der Stadt Chemnitz für die Museen Kunstsammlungen am Theaterplatz,
Museum Gunzenhauser, Schloßbergmuseum, die Burg Rabenstein und das Henry van de Velde Museum in der Villa Esche**

Tarifstelle 1: Kunstsammlungen am Theaterplatz (Produkt 2522001)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

Kostenart	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022	FP 2023	Mittelwert
40	Personalkosten	1.061.625,06 €	1.142.215,10 €	1.081.858,90 €	1.138.190,20 €	1.166.155,90 €	1.194.820,30 €	1.224.201,35 €	1.161.045,33 €
42 - 47	+ Sachkosten	2.286.751,98 €	2.155.106,23 €	2.233.257,19 €	2.300.123,17 €	2.208.064,35 €	2.216.473,28 €	2.221.031,31 €	2.235.789,86 €
48	+ Kosten für interne Leistungsverrechnung	174.491,30 €	193.709,00 €	194.321,07 €	200.046,01 €	198.477,52 €	197.606,46 €	197.155,41 €	197.521,29 €
	Gesamtkosten der Leistungserstellung	3.522.868,34 €	3.491.030,33 €	3.509.437,16 €	3.638.359,38 €	3.572.697,77 €	3.608.900,04 €	3.642.388,07 €	3.594.356,48 €
	- zuzurechnende Erlöse der Einrichtung außerhalb der kalkulierten Entgelte	96.734,26 €	133.375,00 €	133.375,00 €	133.375,00 €	133.375,00 €	133.375,00 €	133.375,00 €	133.375,00 €
	ansatzfähige Kosten	3.426.134,08 €	3.357.655,33 €	3.376.062,16 €	3.504.984,38 €	3.439.322,77 €	3.475.525,04 €	3.509.013,07 €	3.460.981,48 €
	Anzahl der Besucher / Nutzer		30.160	30.160	30.160	30.160	30.160	30.160	30.160
	Kosten je Besucher/ Nutzer		111,33 €	111,94 €	116,21 €	114,04 €	115,24 €	116,35 €	114,75 €

Folgende Konten wurden berücksichtigt:

Personalkosten:

95% der PSK 40121000, 40192000, 40221000, 40321000, 40392000 sowie 30 % der Querschnittsstellen unter 2522005

Sachkosten und Abschreibungen:

97% der PSK 42111000, 42211000, 42311000, 42411100, 42411300, 42412000, 42413100, 42511000, 42531100, 42532100, 42532300, 42551000, 42613000, 42711000, 42712000, 42713100, 42713600, 42810000, 44292000, 44311000, 44312100, 44313000, 44314100, 44315100, 44316100, 44317300, 44318100, 44318800, 44318900, 44319300, 44413200, 47110000, 47111000, 47112000, 47113000, 47210000

Kosten für interne Leistungsverrechnung:

97% der PSK 48111000, 48112100, 48112200,

zuzurechnende Erlöse:

97% der PSK 34219200, 34219300, 34219400, 34311200, 34314200, 34611000, 34619300, 34859000, 34879100, 34881000, 34882000

Tarifstelle1: Kunstsammlungen am Theaterplatz

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Nutzergruppen

Ansatzfähige Kosten	3.460.981 €															Veranstaltungen	museales Vermittlungsangebot			informativ Versandkostenpauschale
Nutzergruppen	Eintritt zur Besichtigung von Ausstellungen																			
Anzahl Nutzer	Plan Gesamt 30.160 28.790															200	1.170			170
Aufteilung ansatzfähiger Kosten prozent., gerundet	28.790 95,46%															0,66%	3,88%			
Kostendeckendes Entgelt je Nutzer	0 3.303.768,46 € 114,75 €															22.950,81 € 114,75 €	134.262,21 €			
davon auf die Nutzergr.	Tageskarte	Tageskarte	Gruppe	Familienkarte	Familienkarte	Jahreskarte	Jahreskarte	Kombikarte	Kombikarte	Kombikarte	Kombikarte	Jahreskombi-Karte	Jahreskombi-Karte	Jahreskombi-Karte	Jahreskombi-Karte	Einzelkarte	Führung	Führung	Einzelkarte	Pro Postversendung
	Vollzahler	ermäßigt	Vollzahler	Maxi	Mini	Vollzahler	ermäßigt	alle Museen inkl. Burg Rabenstein Vollzahler	alle Museen inkl. Burg Rabenstein ermäßigt	KSC, GUN, van de Velde Vollzahler	KSC, GUN, van de Velde ermäßigt	alle Museen inkl. Burg Rabenstein Vollzahler	alle Museen inkl. Burg Rabenstein ermäßigt	KSC, GUN, van de Velde Vollzahler	KSC, GUN, van de Velde ermäßigt		Vollzahler	ermäßigt		
(Anzahl der Karten)				200	200	90	40					75	10	50	10		100	10		
(Anzahl der Nutzer)	25.000	800	490	800	600	540	240	100	25	40	10	75	10	50	10	200	700	70	400	170
(Anteil Nutzer an Nutzergr.)	86,84%	2,78%	1,70%	2,78%	2,08%	1,88%	0,83%	0,35%	0,09%	0,14%	0,03%	0,26%	0,03%	0,17%	0,03%	100,00%	59,83%	5,98%	34,19%	
Ansatzfähige Kosten	2.868.850,70 €	91.803,22 €	56.229,47 €	91.803,22 €	68.852,42 €	61.967,18 €	27.540,97 €	11.475,40 €	2.868,85 €	4.590,16 €	1.147,54 €	8.606,55 €	1.147,54 €	5.737,70 €	1.147,54 €	22.950,81 €	80.327,82 €	8.032,78 €	45.901,61 €	
Entgelt kostendeckend je Nutzergruppe	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	114,75 €	
Vorgeschlagenes Entgelt je Nutzergruppe	8,00 €	5,00 €	5,00 €	12,00 €	6,00 €	35,00 €	18,00 €	20,00 €	14,00 €	16,00 €	12,00 €	70,00 €	35,00 €	50,00 €	25,00 €	3,00 €	60,00 €	35,00 €	10,00 €	1,00 €
Erläuterungen																			2,00 € bis 10,00 € je Person und Stunden durchschnittl. 2 Std.	zzgl. Porto pro Postsendung
informativ	Einnahmen Gesamt Plan:			236.500,00 €	IST			236.500,00 €												
geplante Einnahmen je Nutzergruppe	200.000,00 €	4.000,00 €	2.450,00 €	2.400,00 €	1.200,00 €	3.150,00 €	720,00 €	2.000,00 €	350,00 €	640,00 €	120,00 €	5.250,00 €	350,00 €	2.500,00 €	250,00 €	600,00 €	6.000,00 €	350,00 €	4.000,00 €	170,00 €
Kostenunterdeckung je Nutzergruppe	-2.668.850,70 €	-87.803,22 €	-53.779,47 €	-89.403,22 €	-67.652,42 €	-58.817,18 €	-26.820,97 €	-9.475,40 €	-2.518,85 €	-3.950,16 €	-1.027,54 €	-3.356,55 €	-797,54 €	-3.237,70 €	-897,54 €	-22.350,81 €	-74.327,82 €	-7.682,78 €	-41.901,61 €	
Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe	6,97%	4,36%	4,36%	2,61%	1,74%	5,08%	2,61%	17,43%	12,20%	13,94%	10,46%	61,00%	30,50%	43,57%	21,79%	2,61%	7,47%	4,36%	8,71%	

Bitte beachten Sie, dass sich bei manueller Kalkulationsrechnung, Abweichungen durch Rundungsdifferenzen der Excelkalkulation ergeben.