

**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 2: Museum Gunzenhauser (Produkt 2522004)

**1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten**

Kostenart	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022	FP 2023	Mittelwert
40	Gesamt - Personalkosten	455.578,13 €	512.968,10 €	563.491,00 €	589.675,50 €	604.409,70 €	619.513,10 €	634.990,50 €	602.415,96 €
42 - 47	+ Sachkosten und Abschreibungen	828.090,44 €	822.168,00 €	975.117,00 €	964.800,00 €	1.113.160,00 €	861.048,00 €	858.903,00 €	954.605,60 €
48	+ Kosten für interne Leistungsverrechnung	71.560,50 €	82.607,00 €	91.846,00 €	93.336,00 €	98.708,00 €	90.579,00 €	90.144,00 €	92.922,60 €
	<b>Gesamtkosten der Leistungserstellung</b>	<b>1.355.229,07 €</b>	<b>1.417.743,10 €</b>	<b>1.630.454,00 €</b>	<b>1.647.811,50 €</b>	<b>1.816.277,70 €</b>	<b>1.571.140,10 €</b>	<b>1.584.037,50 €</b>	<b>1.649.944,16 €</b>
	- zuzurechnende Erlöse der Einrichtung außerhalb der kalkulierten Entgelte	18.658,06 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €
	<b>ansatzfähige Kosten</b>	<b>1.336.571,01 €</b>	<b>1.384.743,10 €</b>	<b>1.597.454,00 €</b>	<b>1.614.811,50 €</b>	<b>1.783.277,70 €</b>	<b>1.538.140,10 €</b>	<b>1.551.037,50 €</b>	<b>1.616.944,16 €</b>
	Anzahl der Besucher / Nutzer		10.602	10.602	10.602	10.602	10.602	10.602	10.602
	Kosten je Besucher/ Nutzer		130,61 €	150,67 €	152,31 €	168,20 €	145,08 €	146,30 €	152,51 €

Folgende Konten wurden berücksichtigt:

Personalkosten:

40121000, 40221000, 40321000 sowie 30% der Querschnittstellen unter 2522005

Sachkosten und Abschreibungen:

42111000,42211000,42313000,42315000,42411100,42412000,42413100,42511000,42531100,42532100,42551000,42613000,42711000,42712000,42713100,42713600,42810000,44311000,44313000,44314100,44315100,  
44316100,44317300,44318500,44318800,44318900,44319300,44413200,  
47111000,47112000,47113000,47120000,47210000

Kosten für interne Leistungsverrechnung

48111000, 48112100, 48112200

zuzurechnende Erlöse:

34219200,34219300,34219400, 34879100, 34881000

Tariftabelle 2: Museum Gunzenhauser

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Nutzergruppen

Ansatzfähige Kosten	1.616.944 €															Veranstaltungen	museales Vermittlungsangebot			informativ			
	Eintritt zur Besichtigung von Ausstellungen																			Versandkostenpauschale			
Nutzergruppen																100	200			70			
Anzahl Nutzer	Plan Gesamt 10.602															100	200			70			
Aufteilung ansatzfähiger Kosten prozent., gerundet	10.302 97,17%															0,94%	1,89%						
Kostendeckendes Entgelt je Nutzer	0 1.571.190,22 € 152,51 €															15.251,31 €	30.502,63 €						
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	alle Museen inkl. Burg Rabenstein	KSC, GUN, van de Velde	KSC, GUN, van de Velde	alle Museen inkl. Burg Rabenstein	alle Museen inkl. Burg Rabenstein	KSC, GUN, van de Velde	KSC, GUN, van de Velde		Vollzahler	ermäßigt					
(Anzahl der Karten)				50	50	17	5										20	5					
(Anzahl der Nutzer)	8.500	800	450	200	150	102	30	15	5	15	5	10	5	10	5	100	140	35	25	70			
(Anteil Nutzer an Nutzergr.)	82,51%	7,77%	4,37%	1,94%	1,46%	0,99%	0,29%	0,15%	0,05%	0,15%	0,05%	0,10%	0,05%	0,10%	0,05%	100,00%	70,00%	17,50%	12,50%				
Ansatzfähige Kosten	1.296.361,57 €	122.010,50 €	68.630,91 €	30.502,63 €	22.876,97 €	15.556,34 €	4.575,39 €	2.287,70 €	762,57 €	2.287,70 €	762,57 €	1.525,13 €	762,57 €	1.525,13 €	762,57 €	15.251,31 €	21.351,84 €	5.337,96 €	3.812,83 €				
Entgelt kostendeckend je Nutzergruppe	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €	152,51 €				
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:			80.000,00 €	IST			80.000,00 €															
geplante Einnahmen je Nutzergruppe	68.000,00 €	4.000,00 €	2.250,00 €	600,00 €	300,00 €	595,00 €	90,00 €	300,00 €	70,00 €	240,00 €	60,00 €	700,00 €	175,00 €	500,00 €	125,00 €	300,00 €	1.200,00 €	175,00 €	250,00 €	70,00 €			
Kostenunterdeckung je Nutzergruppe	-1.228.361,57 €	-118.010,50 €	-66.380,91 €	-29.902,63 €	-22.576,97 €	-14.961,34 €	-4.485,39 €	-1.987,70 €	-692,57 €	-2.047,70 €	-702,57 €	-825,13 €	-587,57 €	-1.025,13 €	-637,57 €	-14.951,31 €	-20.151,84 €	-5.162,96 €	-3.562,83 €				
Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe	5,25%	3,28%	3,28%	1,97%	1,31%	3,82%	1,97%	13,11%	9,18%	10,49%	7,87%	45,90%	22,95%	32,78%	16,39%	1,97%	5,62%	3,28%	6,56%				

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