

**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 5: Henry van de Velde Museum in der Villa Esche (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	72.722,36 €	76.894,35 €	74.613,10 €	78.149,05 €	80.076,75 €	82.052,65 €	84.077,90 €	79.793,89 €
42 - 47	+ Sachkosten	70.724,29 €	66.652,77 €	69.069,81 €	71.137,83 €	68.290,65 €	68.550,72 €	68.691,69 €	69.148,14 €
48	+ Kosten für interne Leistungsverrechnung	5.396,64 €	5.991,00 €	6.009,93 €	6.186,99 €	6.138,48 €	6.111,54 €	6.097,59 €	6.108,91 €
	<b>Gesamtkosten der Leistungserstellung</b>	<b>148.843,29 €</b>	<b>149.538,12 €</b>	<b>149.692,84 €</b>	<b>155.473,87 €</b>	<b>154.505,88 €</b>	<b>156.714,91 €</b>	<b>158.867,18 €</b>	<b>155.050,94 €</b>
	- zuzurechnende Erlöse der Einrichtung außerhalb der kalkulierten Entgelte	2.991,78 €	4.125,00 €	4.125,00 €	4.125,00 €	4.125,00 €	4.125,00 €	4.125,00 €	4.125,00 €
	<b>ansatzfähige Kosten</b>	<b>145.851,51 €</b>	<b>145.413,12 €</b>	<b>145.567,84 €</b>	<b>151.348,87 €</b>	<b>150.380,88 €</b>	<b>152.589,91 €</b>	<b>154.742,18 €</b>	<b>150.925,94 €</b>
	Anzahl der Besucher / Nutzer		2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040
	Kosten je Besucher/ Nutzer		71,28 €	71,36 €	74,19 €	73,72 €	74,80 €	75,85 €	73,98 €

Folgende Konten wurden berücksichtigt:

Personalkosten:

5 % der PSK 40121000, 40192000, 40221000, 40321000, 40392000 sowie 5 % der Querschnittstellen unter 2522005

Sachkosten und Abschreibungen:

3% 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:

3% der PSK 48111000, 48112100, 48112200,

zuzurechnende Erlöse:

3% der PSK 34219200, 34219300, 34219400, 34311200, 34214200, 34611000, 34619300, 34859000, 34879100, 34881000, 34882000

Tarifstelle 5: Henry van de Velde Museum in der Villa Esche

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Nutzergruppen

Ansatzfähige Kosten		150.926 €																				
Nutzergruppen		Eintritt zur Besichtigung von Ausstellungen														Veranstaltungen		museales Vermittlungsangebot				
Anzahl Nutzer		Plan Gesamt 2.040														10		110				
Aufteilung ansatzfähiger Kosten prozent. gerundet		1.920														0,49%		5,39%				
kostendeckendes Entgelt je Nutzer		142.047,94 €														739,83 €		8.138,16 €				
		73,98 €														73,98 €		73,98 €				
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		
		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)					15	15	5	1										10	5			
(Anzahl der Nutzer)		1.670	51	50	60	45	30	6	1	1	1	1	1	1	1	1	10	70	35	5		
(Anteil Nutzer an Nutzergr.)		86,98%	2,66%	2,60%	3,13%	2,34%	1,56%	0,31%	0,05%	0,05%	0,05%	0,05%	0,05%	0,05%	0,05%	0,05%	100,00%	63,64%	31,82%	4,55%		
Ansatzfähige Kosten		123.552,12 €	3.773,15 €	3.699,17 €	4.439,00 €	3.329,25 €	2.219,50 €	443,90 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	739,83 €	5.178,83 €	2.589,42 €	369,92 €		
Entgelt kostendeckend je Nutzergruppe		73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	73,98 €	
Vorgeschlagenes Entgelt je Nutzergruppe		5,00 €	3,00 €	3,00 €	8,00 €	4,00 €	12,00 €	10,00 €	20,00 €	14,00 €	16,00 €	12,00 €	70,00 €	35,00 €	50,00 €	25,00 €	3,00 €	60,00 €	35,00 €	10,00 €		
Erläuterungen																				2,00 € bis 10,00 € je Person und Stunden durchschnittl. 2 Std.		
informativ		Einnahmen Gesamt Plan:			10.000,00 €	IST			10.000,00 €													
geplante Einnahmen je Nutzergruppe		8.350,00 €	153,00 €	150,00 €	120,00 €	60,00 €	60,00 €	10,00 €	20,00 €	14,00 €	16,00 €	12,00 €	70,00 €	35,00 €	50,00 €	25,00 €	30,00 €	600,00 €	175,00 €	50,00 €		
Kostenunterdeckung je Nutzergruppe		-115.202,12 €	-3.620,15 €	-3.549,17 €	-4.319,00 €	-3.269,25 €	-2.159,50 €	-433,90 €	-53,98 €	-59,98 €	-57,98 €	-61,98 €	-3,98 €	-38,98 €	-23,98 €	-48,98 €	-709,83 €	-4.578,83 €	-2.414,42 €	-319,92 €		
Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe		6,76%	4,05%	4,05%	2,70%	1,80%	2,70%	2,25%	27,03%	18,92%	21,63%	16,22%	94,62%	47,31%	67,58%	33,79%	4,05%	11,59%	6,76%	13,52%		

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