

**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 4: Burg Rabenstein (Produkt 2522002)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

Kostenart	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022	FP 2023	Mittelwert
40	Personalkosten	50.703,12 €	43.912,85 €	52.689,95 €	55.481,90 €	50.079,80 €	51.331,15 €	52.613,70 €	52.439,30 €
42 - 47	+ Sachkosten und Abschreibungen	34.061,39 €	22.751,15 €	33.606,85 €	27.466,25 €	29.418,80 €	27.277,05 €	23.634,05 €	28.280,60 €
48	+ Kosten für interne Leistungsverrechnung	3.743,95 €	3.888,00 €	4.718,80 €	4.673,70 €	4.572,45 €	4.470,15 €	4.339,55 €	4.554,93 €
	Gesamtkosten der Leistungserstellung	88.508,46 €	70.552,00 €	91.015,60 €	87.621,85 €	84.071,05 €	83.078,35 €	80.587,30 €	85.274,83 €
	- zuzurechnende Erlöse der Einrichtung außerhalb der kalkulierten Entgelte	325,41 €	770,75 €	520,75 €	520,75 €	520,75 €	520,75 €	520,75 €	520,75 €
	ansatzfähige Kosten	88.183,05 €	69.781,25 €	90.494,85 €	87.101,10 €	83.550,30 €	82.557,60 €	80.066,55 €	84.754,08 €
	Anzahl der Besucher / Nutzer		2.722	2.722	2.722	2.722	2.722	2.722	2.722
	Kosten je Besucher/ Nutzer		25,64 €	33,25 €	32,00 €	30,69 €	30,33 €	29,41 €	31,14 €

Folgende Konten wurden berücksichtigt:

Personalkosten:

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

Sachkosten und Abschreibungen:

5% der PSK 42111000, 42211000, 42411100, 42412000, 42413100, 42511000, 42514000, 42531100, 42532100, 42541000, 42551000, 42611100, 42613000, 42711000, 42713100, 42713600, 42810000, 44292000, 44311000, 44312100, 44313000, 44314100, 44315100, 44316100, 44316300, 44317300, 44318800, 44318900, 44319300, 44413200, 44552000, 47111000, 47112000, 47113000

Kosten für interne Leistungsverrechnung:

5% der PSK 48111000, 48112100, 48112200

zuzurechnende Erlöse:

5% der PSK 33114000, 34111400, 34219200, 34219300, 34219400, 34619400, 34879100, 34881000

Tarifstelle 4: Burg Rabenstein

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Nutzergruppen

Ansatzfähige Kosten		84.754 €											
Nutzergruppen	Eintritt zur Besichtigung von Ausstellungen								Veranstaltungen	museales Vermittlungsangebot			
Anzahl Nutzer	Plan Gesamt 2.722								10	140			
Aufteilung ansatzfähiger Kosten prozent. gerundet	2.572 94,49%								0,37%	5,14%			
kostendeckendes Entgelt je Nutzer	0 80.083,58 €								311,37 €	4.359,14 €			
	31,14 €								31,14 €	31,14 €			
davon auf die Nutzergr.	Tageskarte	Tageskarte	Gruppe	Familienkarte	Familienkarte	Kombikarte	Kombikarte	Jahreskombi-Karte	Jahreskombi-Karte	Einzelkarte	Führung	Führung	Einzelkarte
	Vollzahler	ermäßigt	Vollzahler	Maxi	Mini	alle Museen inkl. Burg Rabenstein Vollzahler	alle Museen inkl. Burg Rabenstein ermäßigt	alle Museen inkl. Burg Rabenstein Vollzahler	alle Museen inkl. Burg Rabenstein ermäßigt		Vollzahler	ermäßigt	
(Anzahl der Karten)				13	14						12	6	
(Anzahl der Nutzer)	2.249	150	59	52	42	5	5	5	5	10	84	42	14
(Anteil Nutzer an Nutzergr.)	87,44%	5,83%	2,29%	2,02%	1,63%	0,19%	0,19%	0,19%	0,19%	100,00%	60,00%	30,00%	10,00%
Ansatzfähige Kosten	70.026,42 €	4.670,50 €	1.837,06 €	1.619,11 €	1.307,74 €	155,68 €	155,68 €	155,68 €	155,68 €	311,37 €	2.615,48 €	1.307,74 €	435,91 €
Entgelt kostendeckend je Nutzergruppe	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €	31,14 €
Vorgeschlagenes Entgelt je Nutzergruppe	3,00 €	2,00 €	2,00 €	5,00 €	2,50 €	20,00 €	14,00 €	70,00 €	35,00 €	3,00 €	20,00 €	15,00 €	10,00 €
Erläuterungen													2,00 € bis 10,00 € je Person und Stunden durchschnittl. 2 Std.
informativ	Einnahmen Gesamt Plan:		9.000,00 €	IST		9.000,00 €							
geplante Einnahmen je Nutzergruppe	6.747,00 €	300,00 €	118,00 €	65,00 €	35,00 €	100,00 €	70,00 €	350,00 €	175,00 €	30,00 €	240,00 €	630,00 €	140,00 €
Kostenunterdeckung je Nutzergruppe	-63.279,42 €	-4.370,50 €	-1.719,06 €	-1.554,11 €	-1.272,74 €	-55,68 €	-85,68 €	194,32 €	19,32 €	-281,37 €	-2.375,48 €	-677,74 €	-295,91 €
Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe	9,63%	6,42%	6,42%	4,01%	2,68%	64,23%	44,96%	224,82%	112,41%	9,63%	9,18%	48,17%	32,12%

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