



# Stadt Neubrandenburg

Tagesordnungspunkt

10

öffentlich

**Drucksachen-Nr.:** VI/1031

**Sitzungsdatum:** 25.10.18

**Beschluss-Nr.:** 641/35/18

**Beschlussdatum:** 25.10.18

**Gegenstand:** Kalkulation zur Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg

**Einreicher:** Oberbürgermeister

**Beschlussfassung durch:**  Oberbürgermeister

Hauptausschuss

Betriebsausschuss

Stadtvertretung

Beratung im	Sitzungsdatum	Abstimmungsergebnis				Bemerkungen
		Ja	Nein	Enth.	Befang.	
Hauptausschuss	20.09.18	13	-	-	-	verwiesen lt. Beratungsfolge
Stadtentwicklungs- und Umweltausschuss						
Betriebsausschuss						
Kulturausschuss	25.09.18	8	-	1	-	unter Vorbehalt von Änderungen
Finanzausschuss	26.09.18	7	-	-	-	
Ausschuss für Generationen, Bildung und Sport						
Rechnungsprüfungsausschuss						
Hauptausschuss	11.10.18	11	-	2	-	verwiesen
Stadtvertretung	25.10.18	-	-	-	-	mehrheitlich beschlossen

Neubrandenburg, 12.09.18

Silvio Witt  
Oberbürgermeister

### **Beschlussvorschlag:**

Auf der Grundlage des § 22 Abs. 3 Nr. 11 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern in Verbindung mit § 1 Abs. 3 KAG M-V wird durch die Stadtvertretung Neubrandenburg die als Anlage beigefügte

Kalkulation zur Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg beschlossen.

### **Finanzielle Auswirkungen:**

keine

### **Begründung:**

Die Festsetzung privatrechtlicher Entgelte ist gemäß § 22 Abs. 3 Nr. 11 der Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern in Verbindung mit § 1 Abs. 3 KAG M-V durch die Stadtvertretung zu beschließen.

Für die Erhebung von Entgelten wird die Entgeltordnung der Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg in die Stadtvertretung zur Beschlussfassung eingebracht.

Die Kalkulation der Entgelte ist die Voraussetzung für die Entgeltordnung der Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg.

Bei der Kalkulation der Entgelte zur Inanspruchnahme der Leistungen der Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg wurden das Äquivalenz- und das Kostendeckungsprinzip beachtet. Die veranschlagten Entgelte sollen die voraussichtlichen Kosten der Einrichtungen decken, aber nicht überschreiten. Von einer Kostendeckung kann aus Gründen des öffentlichen Interesses abgesehen werden.

Für die Kalkulation der Entgelttarife des Stadtarchivs und der Regionalbibliothek wurden die Kosten auf Basis pauschalisierter Verteilungsschlüssel ermittelt. Die Veranschlagung erfolgt in Abgrenzung zu den Kalkulationen der Verwaltungsgebührensatzung (Archiv) und der Gebührensatzung (Regionalbibliothek).

### **Anlage**

Kalkulation zur Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg

Anlage zur Drucksachen-Nr. VI/1031

Kalkulation zur Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg											RM	Ks	Arch	Rb	Gesamt	Erläuterung
Tarif- stelle	Kostenansatz	Einheit		Gesamtkosten	Anteil an Gesamtkosten	Anteil an Gesamt- kosten	Arbeits- minuten im Jahr	Kosten je Minute	veranschlagte Arbeitszeit	Entgelt/Ei- nheit						
	Leistungen	Bezeichnung	Anzahl	EUR	EUR	%	Minuten	EUR	Minuten	EUR						
	<b>KTR Ausstellungen und Pauschale*</b>														5.090,40	Pauschale*
1.	Eintritt	Besucher	20.813		518.119,74	96,3				24,89	14.565	6.248	-	-	20.813	Anzahl Besucher, incl. Besucher Führungen
											*	*	*	*		Ausstellungen - Anteil an Gesamtkosten abzüglich 4 x Pauschale*
2.	Führungen	Führung	144		20.361,60	3,7				141,40	36	36	36	36	144	Anzahl Führungen
													299	298	597	Anzahl Besucher Führungen
											*	*	*	*		Führungen - Kostenansatz 4 x Pauschale*
	<b>Gesamtsumme</b>				<b>538.481,34</b>	<b>538.481,34</b>	<b>100</b>						*	*		Gesamtkosten KTR zuzügl. 2 x Pauschale* (Arch, Rb)
	<b>KTR Museumspäd.,...; Veranstaltungen/ Bibliothekseinführungen und Pauschale **</b>														9.049,60	Pauschale**
3.	Pädagogische Angebote	Personen	2.490		394.627,20	70,0				158,48	520	930	100	940	2.490	Anzahl Personen
4. a)	Eintritt für Veranstaltungen	Personen	1.100		169.125,94	30,0				153,75	200	500	100	300	1.100	Anzahl Personen
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>Personen</b>	<b>3.590</b>		<b>563.753,14</b>	<b>563.753,14</b>	<b>100</b>						*			Gesamtkosten KTR, abzügl. 1 x Pauschale* (Rb), zuzügl. 1 x Pauschale** (Arch)
	<b>Kosten des Arbeitsplatzes 2017 lt. KGSt</b>															
2. c)	Audioguide-Gerätenutzung															
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 5	Nutzung			63.820,00			97.860	0,65	10						6,52
4. b)	Foto-/Videoerlaubnis															
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 5	Erlaubnis			63.820,00			97.860	0,65	10						6,52
4. c)	Bearbeitung von Rechercheaufträgen (je angefangene halbe Stunde)															
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 9A				80.740,00			97.860	0,83	20						16,50
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 13				103.780,00			97.860	1,06	10						10,60
		Recherche								30						27,11
4. d)	Veröffentlichen von Inhalten aus städtischen Sammlungen in Print- bzw. elektronischen Medien je Abbildung															
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 9A				80.740,00			97.860	0,83	30						24,75
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 13				103.780,00			97.860	1,06	30						31,81
		Genehmigung								60						56,57
											15.285	7.678	499	1.538	25.000	Anzahl Gesamt Besucher/Personen

Kalkulation zur Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg									
Tarif- stelle	Kostenansatz	Einheit		RM	Ks	Arch	Rb	Gesamt	Erläuterung
	Leistungen	Bezeichnung	Anzahl						
	<b>KTR Ausstellungen und Pauschale*</b>							5.090,40	Pauschale*
1.	Eintritt	Besucher	20.813	14.565	6.248	-	-	20.813	Anzahl Besucher, incl. Besucher Führungen Ausstellungen - Anteil an Gesamtkosten abzüglich 4 x Pauschale*
				.	.	.	.		
2.	Führungen	Führung	144	36	36	36	36	144	Anzahl Führungen
						299	298	597	Anzahl Besucher Führungen
				.	.	.	.		Führungen - Kostenansatz 4 x Pauschale*
	<b>Gesamtsumme</b>					.	.		Gesamtkosten KTR zuzügl. 2 x Pauschale* (Arch, Rb)
	<b>KTR Museumspäd.,...; Veranstaltungen/ Bibliothekseinführungen und Pauschale **</b>							9.049,60	Pauschale**
3.	Pädagogische Angebote	Personen	2.490	520	930	100	940	2.490	Anzahl Personen
4. a)	Eintritt für Veranstaltungen	Personen	1.100	200	500	100	300	1.100	Anzahl Personen
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>Personen</b>	<b>3.590</b>			.			Gesamtkosten KTR, abzügl. 1 x Pauschale* (Rb), zuzügl. 1 x Pauschale** (Arch)
	<b>Kosten des Arbeitsplatzes 2017 lt. KGSt</b>								
2. c)	Audioguide-Gerätenutzung								
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 5	Nutzung							
4. b)	Foto-/Videoerlaubnis								
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 5	Erlaubnis							
4. c)	Bearbeitung von Rechercheaufträgen (je angefangene halbe Stunde)								
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 9A								
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 13								
		Recherche							
4. d)	Veröffentlichen von Inhalten aus städtischen Sammlungen in Print- bzw. elektronischen Medien je Abbildung								
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 9A								
	Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr - EG 13								
		Genehmigung							
				15.285	7.678	499	1.538	25.000	Anzahl Gesamt Besucher/Personen

Anlage zur Drucksachen-Nr. VI/1031

Kalkulation zur Entgeltordnung der städtischen Kultureinrichtungen der Stadt Neubrandenburg

Kostenansatz - Kostenträger 2017, Pauschale\* und Pauschale\*\* sowie Kosten des Arbeitsplatzes 2017 laut KGSt

Kostenträger 2017	Primärkosten EUR	Umlagekosten EUR	Gesamtkosten EUR	Erlöse EUR	Saldo EUR	Tarifstelle	Leistungs- entgelte EUR	Endkosten KTR EUR	Bezeichnung Kostenträger	Bezeichnung Kultureinrichtung
252.01.12	137.106,55	146.579,43	283.685,98	0,00	283.685,98	1./2.	20.446,53	263.239,45	Ausstellungen	Regionalmuseum
252.01.13	7.418,89	196.675,10	204.093,99	11,50	204.082,49	3./4. a)	4.028,97	200.053,52	Museumspäd., Vermittlg., Veranstaltg.	Regionalmuseum
252.03.22	166.365,37	106.715,31	273.080,68	28.466,12	244.614,56	1./2.	7.348,16	237.266,40	Ausstellungen	Kunstsammlung
252.03.23	12.934,80	125.547,43	138.482,23	562,94	137.919,29	3 /4. a)	2.592,38	135.326,91	Museumspäd., Vermittlg., Veranstaltg.	Kunstsammlung
272.01.03	75.807,83	142.501,98	218.309,81	517,65	217.792,16	3./4. a)	4.009,18	213.782,98	Veranstaltungen/ Biblio- Einführungen	Regionalbibliothek
<b>Gesamtsumme</b>	<b>399.633,44</b>	<b>718.019,25</b>	<b>1.117.652,69</b>	<b>29.558,21</b>	<b>1.088.094,48</b>		<b>38.425,22</b>	<b>1.049.669,26</b>		

Anlage zur Drucksachen-Nr. VI/1031

Kosten des Arbeitsplatzes 2017 laut KGSt	Sachkosten EUR	Personalkosten EUR	Gemeinkosten-zuschlag EUR	Gesamtkosten EUR	Arbeitszeit im Jahr / VZÄ - 40 Stunden	Kosten je Stunde EUR	Kosten je Minute EUR	Pauschale*/ Tarifstelle 2. Führungen EUR	Pauschale**/Tarifstellen 3. und 4. a) - Pädagogische Angebote, VA EUR	Bezeichnung Kultureinrichtung
Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr EG 5	9.700,00	45.100,00	9.020,00	63.820,00						
Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr EG 9A	9.700,00	59.200,00	11.840,00	80.740,00						
Kosten des Arbeitsplatzes im Jahr EG 13	9.700,00	78.400,00	15.680,00	103.780,00						
Durchschnittskosten im Jahr EG 9A und EG 13				92.260,00						
VZÄ/Jahresarbeitsstunden					1.631					
Durchschnittskosten je Stunde EG 9A und EG 13						56,56				
Pauschale* für KE, zur Schaffung einer einheitlichen Kalkulationsgrundlage für die Leistung Führung - 144 Führungen gesamt sind je KE durchschnittlich 3 Führungen/Monat x 12 Monate = 36 Führungen a' 8 Personen = 288 Besucher x 4 KE = 1.152 Besucher = 5,4 % von 21.410 Gesamtbesucher; Aufwand je KE ca. 2,5 Stunden/Führung = 90 Stunden = 5,5 % Arbeitszeit VZÄ										
Pauschale*					90 Stunden	56,56		5.090,40		alle KE
Pauschale** für Stadtarchiv, infolge fehlendem KTR für die Leistung VA = 4 VA a' 40 Stunden = 160 Stunden = ca. 9,8 % Arbeitszeit VZÄ					160 Stunden	56,56			9.049,60	Stadtarchiv
VZÄ/Arbeitsminuten im Jahr					97.860					
Kosten je Minute EG 5							0,65			
Kosten je Minute EG 9A							0,83			Museen
Kosten je Minute EG 13							1,06			
Legende										
KTR = Kostenträger				Ks = Kunstsammlung						
KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement				Arch = Stadtarchiv						
EG = Entgeltgruppe				Rb = Regionalbibliothek						
VA = Veranstaltungen				KE = Kultureinrichtung						
RM = Regionalmuseum										