

Kostenträgerrechnung

umlagefähige Kosten	543.730 €
Kostendeckungsgrad	100%
durch Entgelte zu deckende Kosten	543.730 €

	Nutzungszeiten h/Jahr	Äquivalenzziffer (Flächenverhältnis) m ²	Recheneinheit (Zeit * Fläche)
kleines Feld (< 400 m ² Sportfläche)	8.300,0	2,32	19.256,0
großes Feld (> 400 m ² Sportfläche)	12.400,0	4,28	53.072,0
Summen	20.700,0		72.328,0
Kosten je Recheneinheit	26,27 €		7,52 €

kostendeckender Entgeltsatz je Stunde/kleines Feld	17,45 €
kostendeckender Entgeltsatz je Stunde/großes Feld	32,19 €

Entgeltsatz je Stunde/kleines Feld
Entgeltsatz je Stunde/großes Feld

Freitaler Vereine
6,00 €
8,50 €

Entgeltsatz je Stunde/kleines Feld
Entgeltsatz je Stunde/großes Feld

sonstige Nutzer
17,40 €
32,10 €

bisherige Entgeltsätze je Stunde			Entgeltsätze je Stunde		
Freitaler Sportvereine	Freitaler Vereine	Private	Landkreis		
			Gymnastik- raum	Einfeldhalle	ein Feld in Dreifeldhalle
5,00 €	7,50 €	32,00 €	6,00 €	8,50 €	10,50 €
7,50 €	11,50 €	52,00 €			

	Kinderermäßigung	Gesamtermäßigung	Entgeltsatz		Entgeltsatz	Kinderermäßigung		Entgeltsatz	Entgeltsatz
	neu	neu	neu		bisher	bisher		absolut	Prozent
Kinderanteil u18 bei 10%	10,00%	69,05%	5,40 €	kleines Feld	3,50 €	30,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 10%	1,90 €	54,29%
Kinderanteil u18 bei 10%	10,00%	76,23%	7,65 €	großes Feld	5,25 €	30,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 10%	2,40 €	45,71%
Kinderanteil u18 bei 20%	20,00%	72,49%	4,80 €	kleines Feld	3,00 €	40,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 20%	1,80 €	60,00%
Kinderanteil u18 bei 20%	20,00%	78,88%	6,80 €	großes Feld	4,50 €	40,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 20%	2,30 €	51,11%
Kinderanteil u18 bei 30%	30,00%	75,93%	4,20 €	kleines Feld	2,50 €	50,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 30%	1,70 €	68,00%
Kinderanteil u18 bei 30%	30,00%	81,52%	5,95 €	großes Feld	3,75 €	50,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 30%	2,20 €	58,67%
Kinderanteil u18 bei 40%	40,00%	79,37%	3,60 €	kleines Feld	2,00 €	60,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 40%	1,60 €	80,00%
Kinderanteil u18 bei 40%	40,00%	84,16%	5,10 €	großes Feld	3,00 €	60,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 40%	2,10 €	70,00%
Kinderanteil u18 bei 50%	50,00%	82,81%	3,00 €	kleines Feld	1,50 €	70,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 50%	1,50 €	100,00%
Kinderanteil u18 bei 50%	50,00%	86,80%	4,25 €	großes Feld	2,25 €	70,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 bis 50%	2,00 €	88,89%
Kinderanteil u18 bei 60%	60,00%	86,25%	2,40 €	kleines Feld	1,00 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	1,40 €	140,00%
Kinderanteil u18 bei 60%	60,00%	89,44%	3,40 €	großes Feld	1,50 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	1,90 €	126,67%
Kinderanteil u18 bei 70%	70,00%	89,68%	1,80 €	kleines Feld	1,00 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,80 €	80,00%
Kinderanteil u18 bei 70%	70,00%	92,08%	2,55 €	großes Feld	1,50 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	1,05 €	70,00%
Kinderanteil u18 bei 80%	80,00%	93,12%	1,20 €	kleines Feld	1,00 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,20 €	20,00%
Kinderanteil u18 bei 80%	80,00%	94,72%	1,70 €	großes Feld	1,50 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,20 €	13,33%
Kinderanteil u18 bei 90%	80,00%	93,12%	1,20 €	kleines Feld	1,00 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,20 €	20,00%
Kinderanteil u18 bei 90%	80,00%	94,72%	1,70 €	großes Feld	1,50 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,20 €	13,33%
Kinderanteil u18 bei 100%	80,00%	93,12%	1,20 €	kleines Feld	1,00 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,20 €	20,00%
Kinderanteil u18 bei 100%	80,00%	94,72%	1,70 €	großes Feld	1,50 €	80,00%	Ermäßigung bei Kinderanteil u18 über 50%	0,20 €	13,33%

Kostenartenrechnung

Konto	Bezeichnung	Betrag	Betrag
424104	Energie	16.068,33 €	16.070,00 €
424105	Wasserversorgung, Entwässerung	6.879,41 €	6.880,00 €
424106	Versicherungen	11.920,60 €	11.920,00 €
424109	Sonstige Bewirtschaftung	2.829,54 €	2.830,00 €
425301	Erwerb von beweglichen Gegenständen	3.951,46 €	3.950,00 €
42	Sach- und Dienstleistungen	41.649,34 €	41.650,00 €
443106	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	133,82 €	130,00 €
445500	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.580,36 €	48.580,00 €
445800	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	4.294,80 €	4.290,00 €
44	Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.008,98 €	53.000,00 €
471100	Abschreibungen auf Sachanlagen	217.645,81 €	217.650,00 €
471100	Abschreibungen bewegliches Anlagevermögen	16.086,39 €	16.090,00 €
47	Abschreibungen	233.732,20 €	233.740,00 €
481002	ILV Gebäudebewirtschaftung	229.558,52 €	229.560,00 €
48****	Personal- und Verwaltungsumlage	10.100,00 €	10.100,00 €
48****	kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung (Basis gebundenes um Zuwendungen Dritter bereinigtes Eigenkapital 3,55 Mio. €, kalk. Zinssatz aus Abwassergebührenkalkulation 2,56%)	90.890,00 €	90.890,00 €
48	Interne Leistungsbeziehungen/kalkulatorische Kosten	330.548,52 €	330.550,00 €
4	Summe Kosten	658.939,04 €	658.940,00 €
316100	Auflösung Sonderposten Zuwendungen Sachanlagevermögen	100.999,69 €	101.000,00 €
316100	Auflösung Sonderposten Zuwendungen bewegliches Anlagevermögen	12.923,62 €	12.920,00 €
31	Auflösung Sonderposten	113.923,31 €	113.920,00 €
348500	Erträge aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	765,72 €	770,00 €
348600	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	519,69 €	520,00 €
34	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.285,41 €	1.290,00 €
3	Summe Erlöse	115.208,72 €	115.210,00 €
	umlagefähige Kosten	543.730,32 €	543.730,00 €

Berechnung Verwaltungs- und Personalkostenumlage

Kostenart	Ø Dienstbezüge	Versorgungszuschlag	Personalgemeinkosten (15% der Summe aus Spalte 3 und 4)	Summe Spalten 3 bis 5	Jahresarbeitsstunden	Kostensatz je Arbeitsstunde	Arbeitszeitanteil in %	Arbeitszeitanteil in h	Kostenumlage
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Personalkostenpauschale*	55.563,97 €	20.658,68 €	12.601,88 €	88.824,53 €	1.624	54,70 €	10,0%	162,0	8.861,40 €
Personalkostenumlage									8.861,40 €
Pauschale für Sachkosten**						6,58 €	10,0%	162,0	1.065,96 €
Pauschale für Raumkosten**						1,29 €	10,0%	162,0	208,98 €
Verwaltungskostenumlage									1.274,94 €
Kostenumlage gesamt									10.100,00 €

* ohne Beihilfen, sonstige Personalnebenkosten und Zuschlag für Hilfspersonal

** Die Pauschalsätze sowie die prozentualen Zuschläge orientieren sich an der Verwaltungsvorschrift des Sächsischen Staatsministeriums der Finanzen zur Festlegung von Verwaltungsgebühren sowie Benutzungsgebühren und Entgelten für die Inanspruchnahme der Landesverwaltung (VwV Kostenfestlegung 08.05.2020)

Übersicht Sporthallen

Turnhalle/Standort	Größe	Träger	Sport- fläche (m ²)	Art Feld	Innenfläche (m ²)				
					Turnhalle	Schule	Hort	Gesamt	Anteil TH
SH GS L. Richter Birkigt	Ein-Feld	Stadt Freital	330	klein	383,69	1.476,87	1.013,44	2.874,00	13,35%
SH GS Glückauf	Ein-Feld	Stadt Freital	431	groß	807,91	2.024,30	1.686,11	4.518,32	17,88%
SH GS Poisental	Ein-Feld	Stadt Freital	210	klein	389,89	1.872,91	-	2.262,80	17,23%
SH GS Wurgwitz	Ein-Feld	Stadt Freital	412	groß	824,28	2.111,63	826,20	3.762,11	21,91%
SH OS Waldblick	Ein-Feld	Stadt Freital	418	groß	646,88	3.500,12	1.056,81	5.203,81	12,43%
SH Zauckerode, Ringstraße 2	Ein-Feld	Stadt Freital	433	groß	433,00			433,00	100,00%
SH Sauberg, Lucas-Cranach-Str. 58	Ein-Feld	Stadt Freital	273	klein	533,80	3.604,75	-	4.138,55	12,90%
SH Pesterwitz, Erich-Hanisch-Straße	Gymraum	Stadt Freital	114	klein	1.127,00			1.127,00	100,00%
SH Pesterwitz, Erich-Hanisch-Straße	Ein-Feld	Stadt Freital	448	groß	1.127,00			1.127,00	100,00%
			3.069	Gesamtsportfläche					
<i>SH Turnerstraße 14</i>	<i>vollständige Verpachtung an Verein</i>								
<i>SH Kleinnaundorf, Steigerstraße 4 a</i>	<i>vollständige Verpachtung an Verein</i>								
<i>SH Weißig, Hauptstraße 8</i>	<i>vollständige Verpachtung an Verein</i>								

Zeilenbeschriftungen	Summe von Stunden/ Jahr	Summe von Stunden/ Tag	Anzahl von Belegung
Glückauf	2.579	66	19
Muskelkater	62	2	1
Karate	270	7	3
FV B-W Stahl Freital	75	6	3
GS Glückauf	1.695	41	5
WSG Zuckerode	477	12	7
LuRi	2.219	55	11
Muskelkater	201	6	3
LuRi	1.619	39	5
Kultur- und Tanz	67	2	1
Taekwando	332	8	2
Poisental	2.666	64	21
Muskelkater	93	2	1
Hainsberger SV	104	3	2
Behinderten SV	62	2	1
GS Poisental	1.660	40	5
selfit	581	14	8
TV Stahl Freital	83	2	2
Physio Aktiv	83	2	2
Ringstr	1.813	54	31
Muskelkater	62	2	1
Hainsberger SV	42	1	1
WSG Zuckerode	457	11	6
Zwergenland	166	4	2
OS Sabel	311	8	5
Sonnenblume	228	6	3
SG Motor Freital	164	6	4
Eishockey	70	9	4
Behinderten SV	83	2	1
Polizei-SV	83	2	1
Tagesmutter	21	1	1
FW Zuckerode	65	2	1
Kinder- und Jugendhilfverband	62	2	1
Sauberg	2.476	65	17
Hainsberger SV	249	6	3
OS Lessing	1.868	45	5
SG Lok Hainsberg	29	2	1
Karate	83	2	1
FV Blau-Weiß	38	3	2
TSG Freital	83	2	2
FV B-W Stahl Freital	44	4	2
BSG Ostsä. Spk	83	2	1
Waldblick	2.656	64	13
MS Waldblick	1.660	40	5
Muskelkater	187	5	2
VSV Niederhäslich	166	4	2
TTC 49 Freital	374	9	2
Hainsberger SV	208	5	1
Budo-Club	62	2	1
Wurgwitz	2.885	75	17
GS Am Albertschacht	2.075	50	5
SG Wurgwitz	810	25	12
Pesterwitz TH	2.496	74	24
GS Pesterwitz	1.421	34	5
SV Pesterwitz	1.075	40	19
Pesterwitz GR	934	23	11
SV Pesterwitz	934	23	11
Gesamtergebnis	20.723	540	164