Kalkulation der Übergangsheime

910310 Bereitstellung von Wohnraum für Hilfebedürftige

Kostenarten

Gebührenkalkulation und Gebührenausgleich

Gliederungsbezeichnung	Gesamt	Abr. 2023	Abr. 2024	Kalkulationswerte Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Grundlage (2026-2028)	Kosten-träger	Verteilungsmaßstab	Kalk 2023
Personalaufwendungen		172.921	219.470	197.979	202.362	209.962	203.434	allgemein	# Personen	106.529
Versorgungsaufwendungen		5.873	7.166	9.158	8.800	9.000	8.986	allgemein	# Personen	5.897
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		223.385	355.073	360.834	414.497	417.607	397.646	Wohnraum / Strom / Heizung	qm / # Personen	285.752
kalkulatorische Abschreibungen		61.830	202.629	311.879	312.879	313.879	312.879	Wohnraum	direkt / qm / # Personen	371.828
kalkulatorische Zinsen		63.768	57.369	41.087	32.086	23.637	32.270	Wohnraum	direkt / qm / # Personen	8.517
Sonstige ordentliche Aufwendungen		622.597	713.099	589.672	620.259	650.717	620.217	Wohnraum	qm / # Personen	222.759
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		143.076	140.396	161.510	168.572	176.203	168.760	allgemein / Wohnraum	# Personen	143.438
Gesamtsumme Kosten		**1.293.451**	**1.695.200**	**1.672.119**	**1.759.455**	**1.801.005**	**1.744.192**			**1.144.721**
Kostenunterdeckung aus 2022	-	-	286.402	-	-	-	-	Wohnraum	qm	-
Kostenunterdeckung aus 2023	108.223	-	-	36.074	36.074	36.074	36.074	Wohnraum	qm	-
Kostenüberdeckung aus 2024	- 146.242	-	-	- 48.747	- 48.747	- 48.747	- 48.747	Wohnraum	qm	-
Gebührenausgleich		**-**	**286.402**	**- 12.673**	**- 12.673**	**- 12.673**	**- 12.673**			**-**
nicht gebührenfähige Kosten							47.991			
Gebührenbedarf		**1.293.451**	**1.981.603**				**1.683.528**			**1.144.721**

Kalkulation der Übergangsheime

910310 Bereitstellung von Wohnraum für Hilfebedürftige

Kostenstellenrechnung

Verteilung der gebührenfähigen Einzelkosten nach Umlageschlüssel

Gliederungsbezeichnung	Grundlage (2026-2028)	Kosten-träger	Wohnung	Zimmer	Container	Summe
Personalaufwendungen	203.434	allgemein	53.096	119.212	31.125	203.434
Versorgungsaufwendungen	8.986	allgemein	2.345	5.266	1.375	8.986
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.655	*Wohnraum / Strom / Heizung*	91.320	233.014	25.321	349.655
kalkulatorische Abschreibungen	312.879	Wohnraum	12.181	33.412	267.286	312.879
kalkulatorische Zinsen	32.270	Wohnraum	6.055	16.139	10.077	32.270
Sonstige ordentliche Aufwendungen	620.217	*Wohnraum*	156.447	460.726	3.044	620.217
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.760	allgemein / Wohnraum	43.266	98.057	27.437	168.760
Gebührenausgleich	-12.673	Wohnraum	-2.953	-8.516	-1.204	-12.673
Summe Primärkosten	**1.683.528**		**361.757**	**957.310**	**364.461**	**1.683.528**
Summe je Kostenträger		allgemein	83.773	188.088	49.108	320.969
		Wohnraum	223.044	640.558	296.375	1.159.977
		Strom	24.930	42.355	18.978	86.262
		Heizung	30.011	86.309	0	116.320
Kontroll-Summe:			361.757	957.310	364.461	1.683.528
Verteilung der "allgemein" Kosten		allgemein	83.773	188.088	49.108	320.969
Umlage der Kosten allgemein		Wohnraum	59.829	172.553	24.394	256.775
(Prozentsätze gleichlautend gem. letzte Kalk. der Kom.AG)		Strom	9.276	15.760	7.061	32.097
		Heizung	8.281	23.816	-	32.097
Summe der verteilten Kosten allgemein			77.386	212.128	31.455	320.969
Summe je Kostenträger		Wohnraum	282.872	813.111	320.769	1.416.752
Summe je Kostenträger		Strom	34.206	58.114	26.039	118.359
Summe je Kostenträger		Heizung	38.292	110.125	0	148.417
Summe Sekundärkosten			**355.370**	**981.351**	**346.808**	**1.683.528**

Verteilung
80%
10%
10%
100%

Kalkulation der Übergangsheime

910310 Bereitstellung von Wohnraum für Hilfebedürftige

Kostenträgerrechnung

Berechnung des Gebührensatzes

Grundlage der Kalkulationswerte aus den Planjahren 2026 - 2028

- **Verteilung des Gebührenbedarfs**

Tarife	Kostenträger	Summe	Wohnung	Zimmer	Container
Benutzungsgebühr	Wohnraum	1.416.752,20	282.872,28	813.111,05	320.768,88
Pauschale für Verbrauchskosten Strom	Strom	118.358,90	34.205,72	58.114,22	26.038,96
Pauschale für Verbrauchskosten Heizung	Heizung	148.416,90	38.291,56	110.125,34	-
		1.683.528,00	**355.369,56**	**981.350,61**	**346.807,84**

Vergleichswerte Kalkulation 2023

Summe	Wohnung	Zimmer	Container
854.639,84	158.791,18	336.139,42	359.709,24
197.336,20	28.976,15	56.062,55	112.297,50
90.744,70	30.920,42	59.824,28	
1.142.720,74	**218.687,75**	**452.026,25**	**472.006,74**

- **Verteilerschlüssel**

Personenbelegung	380	99	223	58

195	46	89	60

jährliche Kosten je Person [€]		Wohnung	Zimmer	Container
	Wohnraum	2.857,30	3.646,24	5.530,50
	Strom	345,51	260,60	448,95
	Heizung	386,78	493,84	-
		3.589,59	**4.400,68**	**5.979,45**

Wohnung	Zimmer	Container
3.451,98	3.776,85	5.995,15
629,92	629,92	1.871,63
672,18	672,18	-
4.754,08	**5.078,95**	**7.866,78**

- **Berechnung des Gebührensatzes**

monatliche Kosten je Person [€], gerundeter Wert		Wohnung	Zimmer	Container
	Wohnraum	238,00	303,00	460,00
	Strom	28,00	21,00	37,00
	Heizung	32,00	41,00	-
Gesamtkosten je Person / Monat		**298,00**	**365,00**	**497,00**

Wohnung	Zimmer	Container
287,00	314,00	500,00
52,00	52,00	156,00
56,00	56,00	
395,00	**422,00**	**656,00**

- **Gebührenleistungen**

Gegenrechnung jährliche Einnahmen [€]		Summe	Wohnung	Zimmer	Container
	Wohnraum	1.413.732,00	282.744,00	810.828,00	320.160,00
	Strom	115.212,00	33.264,00	56.196,00	25.752,00
	Heizung	147.732,00	38.016,00	109.716,00	-
Gesamtkosten je Person / Monat		**1.676.676,00**	**354.024,00**	**976.740,00**	**345.912,00**

Gegenrechnung

Summe	Wohnung	Zimmer	Container
853.776,00	158.424,00	335.352,00	360.000,00
196.560,00	28.704,00	55.536,00	112.320,00
90.720,00	30.912,00	59.808,00	-
1.141.056,00	**218.040,00**	**450.696,00**	**472.320,00**

Hürtgenwald, den 13.11.2025

aufgestellt:
i.A.
gez. Weyrauch

geprüft:
i.V.
gez. Hannen