

Anlage 1_AN-Nr.: 11//0125_öffentlich_V0_ERG

Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan

Variante V0 Bestandsanierung Sportbad 1974, pbr vom 19.11.2014

Investition (inkl. Baunebenkosten + Kostenrisiko 15%)	5.742.090	5.742.090	5.742.090
---	-----------	-----------	-----------

Besucher öffentliches Baden	50.000	40.000	30.000
Besucher Sauna	0	0	0
Besucher Schulen und Vereine	50.000	50.000	50.000
Summe	100.000	90.000	80.000

Netto-Benutzungsentgelte (öff. Baden)	138.911	111.129	83.347
Netto-Benutzungsentgelte Schulen (zukünftig)	125.229	125.229	125.229
Netto-Benutzungsentgelte Vereine + Institutionen (zukünftig)	38.012	38.012	38.012
Benutzungsentgelte gesamt	302.152	274.370	246.588
sonstige Einnahmen (Festpacht Actic Fitness)	21.924	21.924	21.924
Rest sonstige Erlöse und sonstige Einnahmen	19.392	19.392	19.392
Auflösung Sonderposten	0	0	0
Auflösung Sonderposten (Neuinvestition)	4.914	4.914	4.914
sonstige Erlöse/Einnahmen gesamt	46.230	46.230	46.230
Erträge gesamt	348.383	320.601	292.818
Personalaufwand ohne GMK	285.000	285.000	285.000
Unterhaltungskosten (Schätzung)	80.000	80.000	80.000
Energiekosten (Schätzung pbr)	127.203	127.203	127.203
sonstiger Aufwand	75.000	75.000	75.000
Abschreibungen	31.075	31.075	31.075
Abschreibung (Neuinvestitionen)	164.060	164.060	164.060
Aufwendungen gesamt	762.338	762.338	762.338
Zuschuss	-413.956	-441.738	-469.520

Anmerkung II:

Zuschuss Aqua Toll gem. Ergebnisrechnung Haushalt

2011: Ist: 531.452 €

2012: Ist: 612.002 €

2013: Ist: 609.919 €

Anlage 2_AN-Nr.: 11//0125_öffentlich_V0_BAR

Betriebsabrechnung unter Berücksichtigung vom Gemeinkosten und kalkulatorischer Verzinsung

Variante V0 Bestandsanierung Sportbad 1974, pbr vom 19.11.2014

Investition (inkl. Baunebenkosten + Kostenrisiko 15%)	5.742.090	5.742.090	5.742.090
---	-----------	-----------	-----------

Besucher öffentliches Baden	50.000	40.000	30.000
Besucher Sauna	0	0	0
Besucher Schulen und Vereine	50.000	50.000	50.000
Summe	100.000	90.000	80.000

Netto-Benutzungsentgelte (öff. Baden)	138.911	111.129	83.347
Netto-Benutzungsentgelte Schulen (zukünftig)	125.229	125.229	125.229
Netto-Benutzungsentgelte Vereine + Institutionen (zukünftig)	38.012	38.012	38.012
Benutzungsentgelte gesamt	302.152	274.370	246.588
sonstige Einnahmen (Festpacht Actic Fitness)	21.924	21.924	21.924
Rest sonstige Erlöse und sonstige Einnahmen	19.392	19.392	19.392
Auflösung Sonderposten	0	0	0
Auflösung Sonderposten (Neuinvestition)	4.914	4.914	4.914
sonstige Erlöse/Einnahmen gesamt	46.230	46.230	46.230
Erträge gesamt	348.383	320.601	292.818
Personalaufwand inkl. GMK	327.750	327.750	327.750
Unterhaltungskosten (Schätzung)	80.000	80.000	80.000
Energiekosten (Schätzung pbr)	127.203	127.203	127.203
sonstige Aufwendungen	75.000	75.000	75.000
Abschreibungen und kalk. Zinsen	41.073	41.073	41.073
Abschreibung (Neuinvestitionen)	164.060	164.060	164.060
kalk. Verzinsung (Neuinvestition)	242.951	242.951	242.951
Aufwendungen gesamt	1.058.038	1.058.038	1.058.038
Zuschuss	-709.655	-737.437	-765.220

Hinweis:

Zuschuss Aqua Toll gem. Betriebsabrechnung

2011: 637.747 €

2012: 723.082 €

2013: 729.343 €

Anlage 3_AN-Nr. 11//0125_öffentlich_Hochrechnung 2014

Ist-Plan-Abweichung (SAP Stand: 11.11.2014)

Aqua Toll Schortens

Hochrechnung gem. Ergebnisrechnung (ERG)

Kostenarten	Ist 1-12/2014	Plan 2014
* 01. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00
* 02. Zuwendungen und allgem. Umlagen	3.750,15	22.500,00
* 03. Auflösungserträge aus Sonderposten	15.674,00	15.674,00
* 04. sonstige Transfererträge	0,00	0,00
* 05. öffentlich-rechtliche Entgelte	97.539,63	80.000,00
* 06. privatrechtliche Entgelte	22.501,95	21.000,00
* 07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.833,20	0,00
* 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00
* 09. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
* 10. Bestandveränderungen	0,00	0,00
* 11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00
** 12. Summe ordentliche Erträge	155.298,93	139.174,00
* 13. Aufwendungen für aktives Personal	-366.804,24	-472.540,93
* 14. Aufwendungen für Versorgung	0,00	0,00
* 15. Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	-202.938,80	-285.000,00
* 16. Abschreibungen	-106.592,50	-106.592,00
* 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.328,77	0,00
* 18. Transferaufwendungen	-490,07	0,00
* 19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.335,48	-3.841,14
** 20. Summe ordentliche Aufwendungen	-683.489,86	-867.974,07
*** 21. ordentliches Ergebnis	-528.190,93	-728.800,07
* 22. außerordentliche Erträge	1.649,18	0,00
* 23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
** 24. außerordentliches Ergebnis	1.649,18	0,00
**** 25. Jahresergebnis	-526.541,75	-728.800,07

Anmerkungen:

Wenn das Aqua Toll zum jetzigen Zeitpunkt als "Sportbad" genutzt worden wäre, müssten folgende Parameter verändert werden.

- 1.) Die Entgelte sind momentan um 50% reduziert. Bei einer Nutzung als Sportbad könnten allerdings keine Entgelte wie vor der Schließung berechnet werden (z.B. Erwachsene 5,50 €). Aus diesem Grund würden die hochzurechnenden Entgelte für das öffentliche Baden um 35% erhöht. Weiterhin würden für Schulen und Vereine/Institutionen die künftigen Entgelte angenommen.
- 2.) Der Personalaufwand würde auf 285.000 € reduziert, da im Sportbad weniger Reinigungspersonal eingesetzt würde.
- 3.) Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wären bei einem Sportbad in Höhe des Planwertes.
- 4.) Die Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten sind unverändert, da zum jetzigen Zeitpunkt keine Angaben zu möglichen Investitionen, die bei Betreibung eines Sportbades getätigt worden wären, gemacht werden können.

Es würde sich somit ein Zuschussbedarf von 402.455 € ergeben.

Anlage 4_AN-Nr.: 11//0125_öffentlich_V1_getr. Entgelte_ERG

Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt lt. Haushaltsplan

Variante V1 mit Saunaangebot getrennte Entgelte, pbr vom 19.11.2014

Investition (inkl. Baunebenkosten + Kostenrisiko 15%)	6.386.550	6.386.550	6.386.550
---	-----------	-----------	-----------

Besucher öffentliches Baden	50.000	45.000	40.000
Besucher Sauna	5.000	5.000	5.000
Besucher Schulen und Vereine	50.000	50.000	50.000
Summe	105.000	100.000	95.000

Netto-Benutzungsentgelte (öff. Baden)	249.299	224.369	199.439
Netto-Benutzungsentgelte (Sauna)	32.605	32.605	32.605
Netto-Benutzungsentgelte Schulen (zukünftig)	125.229	125.229	125.229
Netto-Benutzungsentgelte Vereine + Institutionen (zukünftig)	38.012	38.012	38.012
Benutzungsentgelte gesamt	445.145	420.215	395.286
sonstige Einnahmen (Festpacht Actic Fitness)	21.924	21.924	21.924
Rest sonstige Erlöse und sonstige Einnahmen	19.392	19.392	19.392
Auflösung Sonderposten	0	0	0
Auflösung Sonderposten (Neuinvestition)	12.057	12.057	12.057
sonstige Erlöse/Einnahmen gesamt	53.373	53.373	53.373
Erträge gesamt	498.519	473.589	448.659
Personalaufwand ohne GMK	310.000	310.000	310.000
Unterhaltungskosten (Schätzung)	80.000	80.000	80.000
Energiekosten (Schätzung pbr)	127.203	127.203	127.203
sonstiger Aufwand	75.000	75.000	75.000
Abschreibungen	31.075	31.075	31.075
Abschreibung (Neuinvestitionen)	182.473	182.473	182.473
Aufwendungen gesamt	805.752	805.752	805.752
Zuschuss	-307.233	-332.163	-357.093

Anmerkung II:

Zuschuss Aqua Toll gem. Ergebnisrechnung Haushalt

2011: Ist: 531.452 €

2012: Ist: 612.002 €

2013: Ist: 609.919 €

Anlage 5_AN-Nr.: 11//0125_öffentlich_V1_getr. Entgelte_BAR

Betriebsabrechnung unter Berücksichtigung vom Gemeinkosten und kalkulatorischer Verzinsung

Variante V1 mit Saunaangebot getrennte Entgelte, pbr vom 19.11.2014

Investition (inkl. Baunebenkosten + Kostenrisiko 15%)	6.386.550	6.386.550	6.386.550
---	-----------	-----------	-----------

Besucher öffentliches Baden	50.000	45.000	40.000
Besucher Sauna	5.000	5.000	5.000
Besucher Schulen und Vereine	50.000	50.000	50.000
Summe	105.000	100.000	95.000

Netto-Benutzungsentgelte (öff. Baden)	249.299	224.369	199.439
Netto-Benutzungsentgelte (Sauna)	32.605	32.605	32.605
Netto-Benutzungsentgelte Schulen (zukünftig)	125.229	125.229	125.229
Netto-Benutzungsentgelte Vereine + Institutionen (zukünftig)	38.012	38.012	38.012
Benutzungsentgelte gesamt	445.145	420.215	395.286
sonstige Einnahmen (Festpacht Actic Fitness)	21.924	21.924	21.924
Rest sonstige Erlöse und sonstige Einnahmen	19.392	19.392	19.392
Auflösung Sonderposten	0	0	0
Auflösung Sonderposten (Neuinvestition)	12.057	12.057	12.057
sonstige Erlöse/Einnahmen gesamt	53.373	53.373	53.373
Erträge gesamt	498.519	473.589	448.659
Personalaufwand inkl. GMK	356.500	356.500	356.500
Unterhaltungskosten (Schätzung)	80.000	80.000	80.000
Energiekosten (Schätzung pbr)	127.203	127.203	127.203
sonstige Aufwendungen	75.000	75.000	75.000
Abschreibungen und kalk. Zinsen	41.073	41.073	41.073
Abschreibung (Neuinvestitionen)	182.473	182.473	182.473
kalk. Verzinsung (Neuinvestition)	260.157	260.157	260.157
Aufwendungen gesamt	1.122.406	1.122.406	1.122.406
Zuschuss	-623.888	-648.818	-673.747

Hinweis:

Zuschuss Aqua Toll gem. Betriebsabrechnung

2011: 637.747 €

2012: 723.082 €

2013: 729.343 €