

Wirtschaftlichkeitsberechnung Sporthallenbad NeckarParkBasisdaten:

geplante Baukosten:	42.800.000	Euro
zu entrichtende Vorsteuer ca. 15% von 19%	1.200.000	Euro
Gesamt-Projektkosten	44.000.000	Euro

Auf die Darstellung der Abschreibung wurde bewusst verzichtet, da diese über die Auflösung des Investitionszuschusses zu 100 % gedeckt wird. Damit ist es in dieser Betrachtung eine neutrale Position.

Instandhaltung	0,75%	der Baukosten	Kostensteigerung jeweils nach 4 Jahren	1,00%)
Betriebsmittel	30.000		Kostensteigerung in 2jährigem Rhythmus	2,00%)
Energiekosten	460.000	durchschn. prozentuale Steigerung jährlich	Steigerungsrate jährlich	3,00%) Prognosen
Personalkosten	380.000		Steigerungsrate jährlich	2,00%)
sonstige betriebl. Aufw.	250.000		Steigerungsrate alle 3 Jahre	2,00%)
Umlagekosten	200.000		Steigerung alle 5 Jahre	2,00%)

Jährliche Kosten

Kostenentwicklung:	Jahr 1	Jahr 2	Jahr 3	Jahr 4	Jahr 5	Jahr 6	Jahr 7	Jahr 8	Jahr 9	Jahr 10	Gesamt
Personalkosten	380.000	387.600	395.352	403.259	411.324	419.551	427.942	436.501	445.231	454.135	4.160.894
Betriebsmittel	30.000	30.000	30.600	30.600	31.212	31.212	31.836	31.836	32.473	32.473	312.242
Energie	460.000	473.800	488.014	502.654	517.734	533.266	549.264	565.742	582.714	600.196	5.273.384
Instandhaltung	321.000	321.000	321.000	321.000	324.210	324.210	324.210	324.210	327.452	327.452	3.235.744
Sonstige Betriebskosten	250.000	250.000	250.000	252.500	252.500	252.500	255.025	255.025	255.025	257.575	2.530.150
Umlagen	200.000	200.000	200.000	200.000	204.000	204.000	204.000	204.000	208.080	208.080	2.032.160
Gesamtkosten	1.641.000	1.662.400	1.684.966	1.710.013	1.740.980	1.764.739	1.792.277	1.817.314	1.850.975	1.879.911	17.544.575

Durchschn.kosten/ Jahr: 1.754.458

Jährliche Umsätze

Basis für die Umsätze der Schul- und Vereinsbelegung ist ein Preis pro Nutzungsstunde in Höhe von 124 EUR für das 25 Meter und 248 EUR für das 50 Meter Becken. Wird letzteres geteilt belegt, wird der Preis entsprechend mit je 124 EUR pro Becken/Nutzungsstunde angerechnet. Es wird von einem ganzjährigen Betrieb ausgegangen. Die unterschiedlichen Beckennutzungen werden separat in Rechnung gestellt. Da noch keine Festlegung über die künftigen Preise, die vom Bäderausschuss beschlossen werden müssen, existiert, wird momentan von den jetzigen Preisen für die Stundenpauschalen ausgegangen (derzeit 124 EUR pro Nutzungsstunde in einem 25 Meter Becken). In den jährlichen Umsätzen sind in geringer Höhe Erlöse aus öffentlichem Badebetrieb und Kursangeboten einkalkuliert.

Umsatzsteigerung im 2Jahresrhythmus 3,00%

Umsatzentwicklung:	Jahr 1	Jahr 2	Jahr 3	Jahr 4	Jahr 5	Jahr 6	Jahr 7	Jahr 8	Jahr 9	Jahr 10	Gesamt
	900.000	900.000	927.000	927.000	954.810	954.810	983.454	983.454	1.012.958	1.012.958	9.556.444
Unter-/Überdeckung	-741.000	-762.400	-757.966	-783.013	-786.170	-809.929	-808.823	-833.859	-838.017	-866.953	-7.988.131

Durchschn.umsatz pro Jahr: 955.644
Durchschn.Unterdeckg / Jahr: -798.813

Hinweis: sofern sich gegenüber den bisher angenommenen Parametern für Öffnungszeiten, Nutzergruppen o.ä. im Rahmen der weiteren Planung bzw. im späteren Betrieb Änderungen ergeben, wirkt sich dies auf die Wirtschaftlichkeitsberechnung aus.