

Sanierung Sport- und Erholungszentrum Tägerhard		Kalkulation Betriebskosten												
		Gartenbad, technik	Hallenbad mit Planschb	Sauna	Fitness	Gastro Bistro/Kiosk	Kongress-Saal	Ged. Eisfeld	Eisfeld	Marketing Parkierung Anlässe Shop	Total Gartenbad Innen-Bad KEB	Sporthalle	Minigolfanlage	Total Tägi inkl. Sporthalle
Buchwert 2015		1'346'000	632'000				956'000				2'934'000	3'006'000	0	5'940'000
Anlagekosten inkl. MWST		1'390'000	17'255'000	3'424'000	587'000	1'661'000	8'845'000	13'426'000	3'262'000		49'850'000			
Künftige Investitionen (ca. 2023)		5'000'000										400'000		
Total Buchwert plus Erstellungskosten		2'736'000	17'887'000	3'424'000	587'000	1'661'000	9'801'000	13'426'000	3'262'000		52'784'000	3'006'000	0	55'790'000
Unterhaltskosten, 1.5 % Anlagekosten		41'040	268'305	51'360	8'805	24'915	147'015	201'390	48'930		791'760			791'760
Kosten Energie und Wasser		51'000	138'000	20'000	2'000	8'000	18'000	81'000	51'000		369'000	27'000	0	396'000
Allg. Betriebskosten, Marketing		17'002	111'150	21'277	3'648	10'321	60'903	83'429	20'270	40'000	368'000	30'000		398'000
Abschreibungen		3%	82'080	536'610	102'720	49'830	294'030	402'780	97'860		1'583'520	90'180	0	1'673'700
Zinsen		1.5%	41'040	268'305	51'360	8'805	24'915	201'390	48'930		791'760	45'090	0	836'850
Personal-Stellenplan		295	430	129	0	200	119	130	126	82	1'511	150	0	1'661
Plan-Personalkosten		329'500	478'000	146'900		220'000	145'900	148'000	143'600	115'200	1'727'100.00	165'000	0	1'892'100
Total Kosten (BEBU)		561'662	1'800'370	393'617	40'868	337'981	812'863	1'117'989	410'590	155'200	5'631'140	357'270	0	5'988'410
Total Kosten ohne Abschreibungen und Zinsen (FIBU)		438'542	995'455	239'537	14'453	263'236	371'818	513'819	263'800	155'200	3'255'860	222'000	0	3'477'860
Einnahmen														
Eintritte/Anlässe	Anzahl	70'000	155'000	20'000			200	37'500	32'500					
	Durchschnittl. Ertrag/Eintritt	4.6	4.5	26			1'800	4.0	4.0					
	Abzüglich Aborabatt Wettinger Einw. 20%	6'000	21'000					1'900	1'700					
	Umsatzbeteiligung (Verkauf Abos durch Tägi)				10'000									
Einnahmen Eintritte und Saal		316'000	676'500	520'000	10'000		360'000	148'100	128'300		2'158'900			
Einnahmen Messen, Events, Sponsoring, Werbung, Shop, Parkplätze, Übriges			30'000					100'000	80'000	400'000	610'000	183'536		793'536
Mietertrag inkl. NK					50'000						50'000			
Reservation Anlageteil "Recht zur exklusiven Nutzung"								(120t x 6h)						
Eisfeld/ Schwimmbahn	Anzahl Stunden		1'600					500	300					
	effektiver Preis pro Stunde		38					560	200					
	Verrechenbarer Preis pro Stunde (Marktsituation)		30					280	120					
	Betrag "exklusive Nutzung" (Anteil Vereine muss definiert werden)		48'000					140'000	36'000		224'000			
Betriebszahlen Gastro													Betriebszahlen	
Gewinn Gastro brutto											390'000		5'000	395'000
Total Einnahmen (mit "exklusive Nutzung")		316'000	754'500	520'000	60'000	330'000	420'000	388'100	244'300	400'000	3'432'900	183'536	5'000	3'621'436
Betriebsergebnis, mit Abschreibung und Zins (BEBU)		-245'662	-1'045'870	126'383	19'132	-7'981	-392'863	-729'889	-166'290	244'800	-2'198'240	-173'734	5'000	-2'366'974
Betriebsergebnis ohne Abschreibung und Zins (FIBU)		-122'542	-240'955	280'463	45'547	66'764	48'182	-125'719	-19'500	244'800	177'040	-38'464	5'000	143'576
Aufwand, Ertrag und Deckungsbeitrag pro Eintritt/Einheit, Basis Vollkosten														
Ohne Events und Sondernutzung (Exklusive Nutzung)		Eintritt	Eintritt	Eintritt			Anlässe	Eintritt	Eintritt					
Vollkosten (BEBU) pro Einheit		8.0	12	19.7			4'064	29.8	12.6					
Ertrag/Einheit		4.6	4.5	26.0			1'800	4.0	4.0					
Erforderlicher Deckungsbeitrag pro Einheit Vollkosten (BEBU)		3.4	7.5	-6.3			2'264	25.8	8.6					
Mit Ertrag Events und Sondernutzung (Exklusive Nutzung)														
Vollkosten (BEBU) minus Events u. Exklusive Nutzung pro Einheit		8.0	11.1	19.7			3'764	23.4	9.1					
Ertrag/Einheit		4.6	4.5	26.0			1'800	4.0	4.0					
Erforderlicher Deckungsbeitrag pro Einheit Vollkosten (BEBU)		3.4	6.6	-6.3			1'964	19.4	5.1					
Aufwand, Ertrag und Deckungsbeitrag pro Eintritt/Einheit, Basis ohne Abschreibung und Zins														
Ohne Events und Sondernutzung (Exklusive Nutzung)														
Betriebskosten (FIBU) pro Einheit		6.3	6.4	12.0			1'859	13.7	8.1					
Ertrag/Einheit		4.6	4.5	26.0			1'800	4.0	4.0					
Erforderlicher Deckungsbeitrag pro Einheit Betriebskosten (FIBU)		1.7	1.9	-14.0			59	9.7	4.1					
Mit Ertrag Events und Sondernutzung (Exklusive Nutzung)														
Betriebskosten (FIBU) minus Events u. Exklusive Nutzung pro Einheit		6.3	5.9	12.0			1559.1	7.3	4.5					
Ertrag/Einheit		4.6	4.5	26.0			1'800	4.0	4.0					
Erforderlicher Deckungsbeitrag pro Einheit Betriebskosten (FIBU)		1.7	1.4	-14.0			-241	3.3	0.5					
Kostengenaugigkeit Baukosten		+/- 10 %	Total inkl. Inkl. 8% MWSt											

- Nicht berücksichtigt ist der Investitionsbedarf beim Bereich Gartenbad.
- Es ist davon auszugehen, dass ca. im Jahr 2020-2024 die Technik Gartenbad sowie eine Beckensanierung erforderlich sind.
- Ausschlaggebend für die Inanspruchnahme dieser Budgetposten wäre eine weitere Verschiebung des Realisierungszeitpunkt