

Kostenstellenrechnung Bäder Schwerin - resultierendes Einsparpotenzial

	Bestand SH Lankow/Dreesch Haushalt 2009  (in €)	2 Standorte SH Lankow/Dreesch nach Investition  (in €)	Variante 3 - Neubau Freizeit-/Sportbad Dreesch ohne Gastronomie/Zuschauer Wasserfläche 780 m²  (in €)
Erlöse	159.138	175.000	185.000
Stützungsbeitrag			
Erlöse aus Weiterberechnungen (z.B. Verkauf)	3.628	4.000	4.500
Mieteinnahmen (z.B. Vereine)	101.690	100.000	100.000
sonst. betriebl. Erträge (Gastronomie/ Zuschauer)	451		
Schulschwimmen	28.340	25.000	25.000
Sauna	52.402	60.000	70.000
<b>Gesamtertrag</b>	<b>345.649</b>	<b>364.000</b>	<b>394.600</b>
Elektroenergie		180.000	93.000
Fernwärme		120.000	78.000
Lebensmittel			
Wasser		115.000	71.000
Heizöl	442.206		
Hilfs- und Betriebsstoffe			
erh. Skonti			
Aufwendungen für Dienstleistungen			
Personaldienstleistungen (Gastronomie)			
interne Verrechnung (als Aufwand-Gastro RK)			
<b>Energieeinsatz gesamt</b>	<b>442.206</b>	<b>415.000</b>	<b>242.000</b>
<b>Rohergebnis</b>	<b>-96.567</b>	<b>-51.000</b>	<b>152.500</b>
Personalaufwendungen	406.227	405.000	310.000
Abschreibungen	59.676	130.000	130.000
Reparatur/Instandhaltung (eigene)	48.373	30.000	22.000
Mieten, Pachten			
Reinigung (extern)	5.033	5.033	25.000
Kfz-Aufwendungen			
sonst. Aufwendungen	7.338	7.200	5.000
Repräsentation/Werbung			10.000
Rechts-, Beratungs-, Prüfungsaufwendungen			2.500
Reinigung, Entsorgung, Winterdienst	5.642	5.500	500
Telefon, Funk, Fax	2.361	2.400	1.500
Schulung, Fortbildung	185	2.000	2.000
Beiträge, Gebühren	10.212	10.000	10.000
Bewachung	974	1.000	1.000
Zeitschriften, Bücher			200
Bürobedarf	258	800	800
Material Direktverbrauch (Kleinmat. für Verkauf)	904	1.000	1.500
Spenden			
Werkzeuge, Kleingeräte, Schutzbekleidung	937	1.500	1.500
Chemikalien	7.515	10.000	8.000
Porto			1.500
EDV Kosten			2.500
Aufsichtsratsvergütung			1.000
Versicherungen	5.566	8.000	6.500
sonstige GA	3.586	2.000	2.000
Anschaffungen unter 100 €			1.500
Mieten Gesamtobjekt			
Umlage			
Zinserträge			
Verzinsung Anlagekapital	94.771	90.000	90.000
Leistungsverrechnung intern			
betriebl. Steuern	15.177	15.000	15.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>672.715</b>	<b>726.433</b>	<b>651.500</b>
<b>Ergebnis vor Umlage</b>	<b>-789.272</b>	<b>-777.433</b>	<b>-499.000</b>
Umlage Kst Verw.	26.800	26.800	30.000
Summe Umlage			
<b>Betriebsergebnis vor Steuern</b>	<b>-796.072 €</b>	<b>-804.233 €</b>	<b>-529.000 €</b>

Afa - je nach Fördersatz/Baukosten  
Zinszahlungen - je nach Fördersatz/Baukosten