

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 22150 - Förderschulen zur Lernförderung)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	gedeckte Flächen 100% der m²
1	40	Personalkosten gedeckte Sportfläche	3.368,40 €	3.447,11 €	3.553,63 €	3.642,47 €	3.733,53 €	3.826,87 €	3.640,72 €	3.640,72 €
2	+	421 Aufwendungen zur Unterhaltung Grundstücke und baulichen Anlagen	132.661,83 €	111.300,00 €	109.354,00 €	130.175,00 €	143.531,00 €	140.242,00 €	126.920,40 €	126.920,40 €
		422 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	23.157,25 €	33.000,00 €	28.000,00 €	29.000,00 €	29.000,00 €	29.000,00 €	29.600,00 €	29.600,00 €
		424 Aufwend. Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	283.645,33 €	292.000,00 €	307.000,00 €	317.000,00 €	317.000,00 €	317.000,00 €	310.000,00 €	310.000,00 €
		471 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	329.816,35 €	304.802,00 €	374.257,00 €	371.925,00 €	366.034,00 €	356.628,00 €	354.729,20 €	354.729,20 €
3	+	481 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.790,59 €	85.411,00 €	79.586,00 €	82.018,00 €	82.977,00 €	105.319,00 €	87.062,20 €	87.062,20 €
4	+	91 kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=	Gesamtkosten der Leistungserstellung	851.439,75 €	829.960,11 €	901.750,63 €	933.760,47 €	942.275,53 €	952.015,87 €	911.952,52 €	911.952,52 €
6	+/-	Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34 zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	262.532,39 €	157.617,00 €	273.308,00 €	272.644,00 €	271.377,00 €	305.446,00 €	256.078,40 €	256.078,40 €
8	=	ansatzfähige Kosten komplettes Produkt *	585.538,96 €	668.896,00 €	624.889,00 €	657.474,00 €	667.165,00 €	642.743,00 €	655.874,12 €	652.233,40 €
		ansatzfähige Kosten Sportstätten inkl. Personal								47.809,89 €
9	Menge z. B. Anzahl h									6.645 h
10	Kosten je h (nach 2. - Seite 14 - aufzuteilen)									7,19 € / h

* ohne Personalkosten, da diese direkt auf die Sportfläche berechnet ist und nicht auf die ganze Schule

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 22150 - Förderschulen zur Lernförderung)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 13 Spalte 10 -	7,19 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.2 3 Objekte 6.645 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	5.490 €

Aufteilung der Gesamtkosten des Produktes aus Schule, Sportfläche und Sportfreifläche

Daten von SE 17	Daten von SE 17	bereinigte Fläche *	
Gesamtfläche aller Schulgebäude	13.130,00 m ²	10.504,00 m ²	
Gesamtfläche aller Sporthauptflächen	763,00 m ²	763,00 m ²	
Gesamtfläche aller gedeckten Flächen	13.893,00 m ²	11.267,00 m ²	100%
Gesamtfläche aller Sportfreiflächen	0,00 m ²	0,00 m ²	0%

Sportfläche, welche sich in der Vergabe befindet 0,00 m²

<i>gedeckte Flächen</i>	<i>ungedeckte Flächen</i>	<i>Gesamt</i>
652.233,40 €	0,00 €	652.233,40 €

nicht in Vergabe befindliche Flächen	608.064,23 €
in Vergabe befindliche Fläche	44.169,17 €

* Flächen der Schulgebäude nur zu 80% veranschlagt, da von 20 % nicht bewirtschafteten Verkehrsflächen ausgegangen wird

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 22160 - Sprachheilschulen)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Planung/ 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	gedeckte Flächen 100% der m²	
1	40	Personalkosten gedeckte Sportfläche	1.871,34 €	1.915,06 €	1.974,24 €	2.023,59 €	2.074,18 €	2.126,04 €	2.049,51 €	2.049,51 €	
2	+	421	Aufwendungen zur Unterhaltung Grundstücke und baulichen Anlagen	20.097,80 €	55.700,00 €	45.970,00 €	54.723,00 €	60.338,00 €	58.955,00 €	54.996,50 €	54.996,50 €
		422	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	49.751,59 €	35.520,00 €	60.000,00 €	63.000,00 €	63.000,00 €	63.000,00 €	62.250,00 €	62.250,00 €
		424	Aufwend. Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	208.256,10 €	181.333,00 €	217.000,00 €	226.000,00 €	226.000,00 €	226.000,00 €	223.750,00 €	223.750,00 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	41.111,32 €	104.749,00 €	177.143,00 €	175.190,00 €	501.836,00 €	500.914,00 €	284.723,00 €	284.723,00 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.983,60 €	29.415,00 €	29.415,00 €	47.591,00 €	82.051,00 €	41.975,00 €	50.258,00 €	50.258,00 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	357.071,75 €	408.632,06 €	531.502,24 €	568.527,59 €	935.299,18 €	892.970,04 €	678.027,01 €	678.027,01 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	60.058,68 €	66.730,00 €	128.472,00 €	128.168,00 €	246.637,00 €	464.856,00 €	242.033,25 €	242.033,25 €
8	=		ansatzfähige Kosten komplettes Produkt *	295.141,73 €	339.987,00 €	401.056,00 €	438.336,00 €	686.588,00 €	425.988,00 €	433.944,25 €	433.944,25 €
			ansatzfähige Kosten Sportstätten inkl. Personal								51.531,26 €
9		Menge z. B. Anzahl h								8.327 h	8.327 h
10		Kosten je h (nach 2. - Seite 16 - aufzuteilen)									6,19 € / h

* ohne Personalkosten, da diese direkt auf die Sportfläche berechnet ist und nicht auf die ganze Schule

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 22160 - Sprachheilschulen)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 15 Spalte 11 -	6,19 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.2 4 Objekte 8.327 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	51.531 €

Aufteilung der Gesamtkosten des Produktes aus Schule, Sportfläche und Sportfreifläche

Daten von SE 17	Daten von SE 17	bereinigte Fläche *	
Gesamtfläche aller Schulgebäude	4.050,00 m ²	3.240,00 m ²	
Gesamtfläche aller Sporthauptflächen	417,00 m ²	417,00 m ²	
Gesamtfläche aller gedeckten Flächen	4.467,00 m ²	3.657,00 m ²	100%
Gesamtfläche aller Sportfreiflächen	0,00 m ²	0,00 m ²	0%

Sportfläche, welche sich in der Vergabe befindet 0,00 m²

gedeckte Flächen	ungedeckte Flächen	Gesamt
433.944,25 €	0,00 €	433.944,25 €

nicht in Vergabe befindliche Flächen	384.462,50 €
in Vergabe befindliche Fläche	49.481,75 €

* Flächen der Schulgebäude nur zu 80% veranschlagt, da von 20 % nicht bewirtschafteten Verkehrsflächen ausgegangen wird

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 22170 - Förderschulen für Erziehungshilfe)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Planung/ 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40xxxxxx	Personalkosten gedeckte Sportflächen	1.229,74 €	1.258,47 €	1.297,36 €	1.329,79 €	1.363,04 €	1.397,11 €	1.329,15 €
2	+	421 Aufwendungen zur Unterhaltung Grundstücke und baulichen Anlagen	37.195,79 €	73.200,00 €	167.165,00 €	240.450,00 €	91.421,00 €	89.326,00 €	132.312,40 €
		422 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	14.878,64 €	14.000,00 €	18.000,00 €	190.000,00 €	190.000,00 €	190.000,00 €	120.400,00 €
		424 Aufwend. Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	72.553,10 €	75.400,00 €	87.300,00 €	92.400,00 €	92.400,00 €	92.400,00 €	87.980,00 €
		471 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	169.437,00 €	165.222,00 €	35.197,00 €	34.916,00 €	5.011,00 €	3.688,00 €	48.806,80 €
3	+	481 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.229,32 €	19.453,00 €	21.368,00 €	23.935,00 €	19.826,00 €	19.642,00 €	20.844,80 €
4	+	91 kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=	Gesamtkosten der Leistungserstellung	309.523,59 €	348.533,47 €	330.327,36 €	583.030,79 €	400.021,04 €	396.453,11 €	411.673,15 €
6	+/-	Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34 zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	25.534,34 €	27.456,00 €	20.679,00 €	20.515,00 €	3.793,00 €	3.602,00 €	15.209,00 €
8	=	ansatzfähige Kosten komplettes Produkt *	282.759,51 €	319.819,00 €	308.351,00 €	561.186,00 €	394.865,00 €	391.454,00 €	395.135,00 €
		ansatzfähige Kosten Sportstätten inkl. Personal							50.341,97 €
9		Menge z. B. Anzahl h							1.637 h
10		Kosten je h (nach 2. - Seite 18 - aufzuteilen)							30,75 € / h

* ohne Personalkosten, da diese direkt auf die Sportfläche berechnet ist und nicht auf die ganze Schule

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 22170 - Förderschulen für Erziehungshilfe)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 19 Spalte 10 -	30,75 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.2 1 Objekt 1.637 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	8.549 €

Aufteilung der Gesamtkosten des Produktes aus Schule, Sportfläche und Sportfreifläche

Daten von SE 17	Daten von SE 17	bereinigte Fläche *
Gesamtfläche aller Schulgebäude	2.454,00 m ²	1.963,20 m ²
Gesamtfläche aller Sporthauptflächen	278,00 m ²	278,00 m ²
Gesamtfläche aller gedeckten Flächen	2.732,00 m ²	2.241,20 m ²
Gesamtfläche aller Sportfreiflächen	0,00 m ²	0,00 m ²

Sportfläche, welche sich in der Vergabe befindet 0,00 m²

<i>gedeckte Flächen</i>	<i>ungedeckte Flächen</i>	<i>Gesamt</i>
395.135,00 €	0,00 €	395.135,00 €

nicht in Vergabe befindliche Flächen 346.122,18 €
in Vergabe befindliche Fläche 49.012,82 €

* Flächen der Schulgebäude nur zu 80% veranschlagt, da von 20 % nicht bewirtschafteten Verkehrsflächen ausgegangen wird

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 23110 - Berufliche Schulen)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	gedeckte Flächen 86% der m²	Sport- freiflächen 14% der m² Faktor 0,3*
1	40	Personalkosten gedeckte Sportfläche	11.495,33 €	11.763,94 €	12.127,45 €	12.430,63 €	12.741,40 €	13.059,93 €	12.424,67 €	12.424,67 €	
2	+	421 Aufwendungen zur Unterhaltung Grundstücke und baulichen Anlagen	379.969,42 €	426.700,00 €	550.250,00 €	655.019,00 €	457.104,00 €	446.630,00 €	507.140,60 €	398.612,51 €	108.528,09 €
		422 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	38.146,51 €	73.200,00 €	71.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	73.240,00 €	57.566,64 €	15.673,36 €
		424 Aufwend. Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.581.391,82 €	1.489.120,00 €	1.742.700,00 €	1.798.800,00 €	1.799.300,00 €	1.799.800,00 €	1.725.944,00 €	1.356.591,98 €	369.352,02 €
		471 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.305.156,36 €	2.918.809,00 €	2.403.787,00 €	2.179.049,00 €	2.422.192,00 €	2.462.120,00 €	2.477.191,40 €	1.947.072,44 €	530.118,96 €
3	+	481 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	361.838,48 €	399.746,00 €	416.964,00 €	429.257,00 €	426.285,00 €	422.134,00 €	418.877,20 €	329.237,48 €	89.639,72 €
4	+	91 kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=	Gesamtkosten der Leistungserstellung	4.677.997,92 €	5.319.338,94 €	5.196.828,45 €	5.148.555,63 €	5.191.622,40 €	5.217.743,93 €	5.214.817,87 €	4.101.505,72 €	1.113.312,14 €
6	+/-	Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34 zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	1.585.261,46 €	1.371.493,00 €	1.557.716,00 €	1.485.275,00 €	1.443.378,00 €	1.494.709,00 €	1.470.514,20 €	1.155.824,16 €	314.690,04 €
8	=	ansatzfähige Kosten komplettes Produkt **	3.081.241,13 €	3.936.082,00 €	3.626.985,00 €	3.650.850,00 €	3.735.503,00 €	3.709.975,00 €	3.731.879,00 €	2.933.256,89 €	798.622,11 €
		ansatzfähige Kosten Sportstätten inkl. Personal								121.088,43 €	798.622,11 €
9		Menge z. B. Anzahl h							13.307 h	13.307 h	0 h
10		Kosten je h (nach 2. - Seite 20 - aufzuteilen)								9,10 € / h	

* Faktor 0,3, da davon ausgegangen wird, dass sich die Kosten im Verhältnis 30 zu 70 auf ungedeckte und gedeckte Flächen verteilen.

** ohne Personalkosten, da diese direkt auf die Sportfläche berechnet ist und nicht auf die ganze Schule

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Schulamt (Produktuntergruppe 23110 - Berufliche Schulen)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 19 Spalten 11 und 12 -	9,10 € / h	
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.2 5 Objekte 10.608 h	Kategorie 1.4 1 Objekt 2.699 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	96.529 €	24.560 €

Aufteilung der Gesamtkosten des Produktes aus Schule, Sportfläche und Sportfreifläche

Daten von SE 17	Daten von SE 17	bereinigte Fläche *	
Gesamtfläche aller Schulgebäude	85.000,00 m ²	68.000,00 m ²	
Gesamtfläche aller Sporthauptflächen	2.616,00 m ²	2.616,00 m ²	
Gesamtfläche aller gedeckten Flächen	87.616,00 m ²	70.616,00 m ²	86%
Gesamtfläche aller Sportfreiflächen	11.099,00 m ²	11.099,00 m ²	14%

Sportfläche, welche sich in der Vergabe befindet 0,00 m²

<i>gedeckte Flächen</i>	<i>ungedeckte Flächen</i>	<i>Gesamt</i>
2.933.256,89 €	0,00 €	2.933.256,89 €

nicht in Vergabe befindliche Flächen	2.824.593,13 €
in Vergabe befindliche Fläche	108.663,76 €

* Flächen der Schulgebäude nur zu 80% veranschlagt, da von 20 % nicht bewirtschafteten Verkehrsflächen ausgegangen wird

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241001 - Sachsenhalle)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	131.926,17 €	208.437,00 €	173.131,00 €	287.401,00 €	294.583,00 €	301.943,00 €	253.099 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.980,52 €	30.500,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €	38.000,00 €	36.500 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.027,53 €	75.505,00 €	62.366,00 €	62.836,00 €	82.836,00 €	73.276 €
		425	Aufwendungen für bew. Gegenstände	2.324,07 €	3.200,00 €	4.300,00 €	5.100,00 €	4.300,00 €	4.240 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.512,00 €	400,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	280 €
		443	Geschäftsaufwendungen	858,94 €	1.097,00 €	1.107,00 €	1.126,00 €	1.172,00 €	1.135 €
		449	weitere Sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.717,84 €	7.977,00 €	7.720,00 €	7.720,00 €	7.720,00 €	7.771 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	66.250,64 €	107.199,00 €	66.004,00 €	66.004,00 €	65.802,00 €	74.102 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.341,33 €	40.149,00 €	39.489,00 €	44.778,00 €	55.803,00 €	44.725 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	347.939,04 €	474.964,00 €	392.867,00 €	513.715,00 €	550.966,00 €	495.628 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
4	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	51.727,56 €	63.078,00 €	52.191,00 €	52.191,00 €	52.191,00 €	52.191 €
8	=		ansatzfähige Kosten	296.211,48 €	411.886,00 €	340.676,00 €	461.524,00 €	498.775,00 €	443.437 €
9			Menge z. B. Anzahl h						5.113 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 22 - aufzuteilen)						86,73 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241001 - Sachsenhalle)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 21 Spalte 10 -	86,73 € / h	
	Verhältnissetzung m ²	61,13 € / h	101,98 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.1 1 Objekt 360 m ² 1.909 h	Kategorie 1.4 1 Objekt 1.008 m ² 3.204 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	116.694 €	326.743 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241002 - Leichtathletik-Mehrzweckhalle)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	141.541,99 €	131.794,00 €	170.985,00 €	172.410,00 €	176.719,00 €	181.134,00 €	166.608 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.699,69 €	80.000,00 €	83.000,00 €	83.000,00 €	83.000,00 €	82.400 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	151.940,18 €	143.092,00 €	153.739,00 €	153.892,00 €	153.892,00 €	151.701 €
		425	Aufwendungen für bew. Gegenstände	6.930,19 €	3.600,00 €	5.050,00 €	5.050,00 €	5.650,00 €	5.000 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	50,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	170 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	977,42 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300 €
		44	Geschäftsaufwendungen	871,85 €	873,00 €	1.030,00 €	781,00 €	793,00 €	854 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	227.863,55 €	223.953,00 €	238.275,00 €	282.819,00 €	281.830,00 €	261.332 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.093,75 €	37.189,00 €	46.604,00 €	47.282,00 €	47.561,00 €	45.148 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	604.919 €	620.851 €	699.183 €	745.734 €	749.945 €	713.514 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
7	-	31 / 34 / 35	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	78.210,39 €	56.596,00 €	57.161,00 €	57.161,00 €	83.854,00 €	70.508 €
8	=		ansatzfähige Kosten	526.708 €	564.255 €	642.022 €	688.573 €	666.091 €	643.006 €
9			Menge z. B. Anzahl h						11.933 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 24 - aufzuteilen)						53,88 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241002 - Leichtathletik-Mehrzweckhalle)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3	4
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 24 Spalte 10 -	53,88 € / h		
	Verhältnissetzung m ²	5,58 € / h	33,41 € / h	107,33 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.2 2 Objekte 192 m ² 3.996 h	Kategorie 1.3 Sprintkeller 900 m ² 3.127 h	Kategorie 1.6 LA-Halle 4.448 m ² 4.810 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	22.285 €	104.460 €	516.262 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241003 - Sporthalle am Schloßteich)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	179.328,13 €	129.996,00 €	221.287,00 €	225.179,00 €	230.807,00 €	236.572,00 €	208.768 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	45.630,05 €	31.500,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	32.700 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.220,41 €	75.613,00 €	79.082,00 €	79.212,00 €	79.212,00 €	78.466 €
		425	Erwerb und Unterhalt Vermögen	7.529,99 €	2.800,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €	3.000,00 €	2.880 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.998,53 €	20.888,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	12.578 €
		443	Geschäftsaufwendungen	1.217,51 €	873,00 €	930,00 €	944,00 €	979,00 €	941 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	1.549,40 €	5.211,00 €	1.549,00 €	1.549,00 €	1.549,00 €	2.281 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	44111,42	39.528,00 €	52.119,00 €	52.119,00 €	51.660,00 €	49.310 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.384,19 €	29.754,00 €	46.876,00 €	47.791,00 €	48.008,00 €	43.973 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	405.970 €	336.363,00 €	448.343,00 €	453.294,00 €	458.915,00 €	432.097 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
7	-	31 / 34 / 35	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	42.872,46 €	21.290,00 €	28.189,00 €	28.189,00 €	28.189,00 €	28.189 €
8	=		ansatzfähige Kosten	363.097,17 €	315.073,00 €	420.154,00 €	425.105,00 €	430.726,00 €	403.908 €
9			Menge z. B. Anzahl h						5.666 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 26 - aufzuteilen)						71,29 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241003 - Sporthalle am Schloßteich)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 25 Spalte 10 -	71,29 € / h	
	Verhältnissetzung m ²	13,26 € / h	88,84 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.1 1 Objekt 65 m ² 1.316 h	Kategorie 1.4 Dreifeldhalle 1.440 m ² 4.350 h
3	Kosten pro Leistungsbereich pro h	17.445 €	386.464 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241004 - Sportforum)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	gedeckte Sportflächen 6% der m ²	Sport- freiflächen 94% der m ² Faktor 0,3*	
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	795.573,49 €	771.355,00 €	627.086,00 €	618.160,00 €	633.057,00 €	648.323,00 €	659.596 €	465.675 €	193.921 €	
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	128.443,43 €	271.000,00 €	245.000,00 €	220.000,00 €	155.000,00 €	155.000,00 €	209.200 €	147.695 €	61.505 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	875.558,93 €	833.926,00 €	666.941,00 €	664.330,00 €	664.330,00 €	664.330,00 €	698.771 €	493.333 €	205.439 €
		425	Erwerb und Unterhalt Vermögen	45.298,64 €	29.000,00 €	51.880,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	44.200,00 €	45.016 €	31.781 €	13.235 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.953,65 €	4.000,00 €	6.200,00 €	6.200,00 €	6.200,00 €	6.200,00 €	5.760 €	4.067 €	1.693 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	19.808,07 €	78.473,00 €	11.360,00 €	11.360,00 €	11.360,00 €	11.360,00 €	24.783 €	17.497 €	7.286 €
		443	Geschäftsaufwendungen	3.663,48 €	6.814,00 €	7.253,00 €	7.203,00 €	7.386,00 €	7.386,00 €	7.208 €	5.089 €	2.119 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	16.350,10 €	17.453,00 €	16.350,00 €	16.350,00 €	16.350,00 €	16.350,00 €	16.571 €	11.699 €	4.872 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	609.266,79 €	768.100,00 €	486.584,00 €	488.985,00 €	973.920,00 €	965.711,00 €	736.660 €	520.082 €	216.578 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.136,33 €	255.240,00 €	196.932,00 €	208.600,00 €	210.569,00 €	196.703,00 €	213.609 €	150.808 €	62.801 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	2.688.052,91 €	3.035.361,00 €	2.315.586,00 €	2.291.188,00 €	2.728.172,00 €	2.715.563,00 €	2.617.174 €	1.847.725 €	769.449 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
7	-	31 / 34 / 35	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	144.352,68 €	173.034,00 €	174.115,00 €	197.961,00 €	303.321,00 €	380.712,00 €	212.108 €	149.748 €	62.360 €
8	=		ansatzfähige Kosten	2.543.700,23 €	2.862.327,00 €	2.141.471,00 €	2.093.227,00 €	2.424.851,00 €	2.334.851,00 €	2.405.066 €	1.697.977 €	707.089 €
9			Menge z. B. Anzahl h						35.613 h	22.189 h	13.424 h	
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 28 - aufzuteilen)						67,53 € / h	76,52 € / h	52,67 € / h	

* Faktor 0,3, da davon ausgegangen wird, dass sich die Kosten im Verhältnis 30 zu 70 auf ungedeckte und gedeckte Flächen verteilen.

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241004 - Sportforum)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3	4	5
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 27 Spalte 11 -	76,52 € / h			
	Verhältnissetzung m²	37,24 € / h	41,77 € / h	77,76 € / h	106,80 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.1 1 Objekt 101 m² 1.404 h	Kategorie 1.2 4 Objekte 557 m² 6.903 h	Kategorie 1.3 1 Objekt 648 m² 4.314 h	Kategorie 1.4 2 Objekt 1.974 m² 9.568 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	52.285 €	288.345 €	335.454 €	1.021.892 €

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3	4
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 27 Spalte 12 -	52,67 € / h		
	Verhältnissetzung m²	44,61 € / h	25,56 € / h	61,46 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 2.1 Radstadion 4.662 m² 1.507 h	Kategorie 2.2 2 Objekte 4.572 m² 2.579 h	Kategorie 2.3 5 Objekte 39.803 m² 9.338 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	67.224 €	65.926 €	573.940 €

	gedeckte Flächen	ungedeckte Flächen	gesamt
	3.280 m²	49.037 m²	52.317 m²
	49.037 m²	6%	94%
			100%

Rundgänge:

Im Sportforum sollen Rundgänge angeboten werden.

Für diese Rundgänge kommen 3 Mitarbeiter des Sportamtes in Frage, welche im Durchschnitt Lohnkosten in Höhe von 52,73 € verursachen.

Die Lohnkosten werden zum Teil im Produkt 4241004, aber auch zum Teil im Produkt 4211003 im Haushalt abgebildet.

2,50 € pro Person, Mindestteilnehmerzahl: 10, Veranstaltungen: 6 im Jahr

Wenn man davon ausgeht, dass im Durchschnitt 15 Personen eine Führung besuchen, kommt man auf Erträge in Höhe von

37,50 €

Kostendeckungsgrad

71%

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241005 - Richard-Hartmann-Halle)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2022	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	228.608,52 €	291.023,00 €	216.293,00 €	224.805,00 €	230.421,00 €	236.178,00 €	239.744 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	166.797,96 €	100.000,00 €	145.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €	139.000 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	301.144,85 €	302.354,00 €	315.640,00 €	318.841,00 €	318.841,00 €	314.903 €
		425	Erwerb und Unterhalt Vermögen	7.709,47 €	5.500,00 €	14.000,00 €	14.300,00 €	14.300,00 €	12.480 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	303,24 €	250,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	450 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	304,51 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300 €
		443	Geschäftsaufwendungen	1.172,89 €	2.396,00 €	2.260,00 €	2.157,00 €	2.215,00 €	2.249 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	1.285,52 €	1.044,00 €	1.285,00 €	1.285,00 €	1.285,00 €	1.237 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	177.039,45 €	177.986,00 €	178.591,00 €	211.929,00 €	211.604,00 €	198.268 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.300,11 €	62.287,00 €	62.904,00 €	73.512,00 €	59.429,00 €	63.401 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	952.666,52 €	943.140,00 €	936.773,00 €	997.629,00 €	988.895,00 €	972.031 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	94.390,27 €	86.011,00 €	97.137,00 €	96.932,00 €	96.932,00 €	94.789 €
8	=		ansatzfähige Kosten	858.276,25 €	857.129,00 €	839.636,00 €	900.697,00 €	891.963,00 €	877.242 €
9			Menge z. B. Anzahl h						9.098 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 30 - aufzuteilen)						96,42 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241005 - Richard-Hartmann-Halle)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3	4
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 29 Spalte 10 -	96,42 € / h		
	Verhältnissetzung m ²	25,41 € / h	19,77 € / h	182,17 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.1 2 Objekte 218 m ² 3.399 h	Kategorie 1.2 1 Objekt 76 m ² 1.523 h	Kategorie 1.5 Vierfeldhalle 1.920 m ² 4.176 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	86.377 €	30.113 €	760.752 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241006 - Massen- und Freizeitsportanlagen)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	gedeckte Sportflächen 8% der m²	Sport- freiflächen 92% der m² Faktor 0,3 *
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	772.507,95 €	627.485,00 €	751.954,00 €	771.344,00 €	790.616,00 €	810.371,00 €	750.354 €	531.251 €	219.103 €
	40	Personalaufwendungen für sonstige Beschäftigte	203,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	132.181,50 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €	125.000 €	88.500 €	36.500 €
		423	Aufwendungen für Mieten und Pachten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	238.167,27 €	189.608,00 €	232.601,00 €	234.071,00 €	234.071,00 €	224.884 €	159.218 €	65.666 €
		425	Erwerb und Unterhalt Vermögen	15.179,73 €	14.950,00 €	16.900,00 €	15.200,00 €	15.200,00 €	15.490 €	10.967 €	4.523 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.627,26 €	2.400,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	5.280 €	3.738 €	1.542 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	183,71 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900 €	637 €	263 €
		443	Geschäftsaufwendungen	6.745,19 €	9.116,00 €	11.240,00 €	11.166,00 €	11.292,00 €	10.821 €	7.661 €	3.160 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	13.905,03 €	4.686,00 €	13.905,00 €	13.905,00 €	13.905,00 €	12.061 €	8.539 €	3.522 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	464.801,03 €	400.199,00 €	564.077,00 €	546.145,00 €	605.138,00 €	535.988 €	379.480 €	156.509 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	151.496,39 €	125.811,00 €	160.910,00 €	170.074,00 €	158.256,00 €	160.117 €	113.363 €	46.754 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	1.796.998,90 €	1.500.155,00 €	1.883.487,00 €	1.893.805,00 €	1.960.378,00 €	1.840.896 €	1.303.355 €	537.542 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	149.842,52 €	116.405,00 €	177.941,00 €	163.967,00 €	202.772,00 €	180.771 €	127.625 €	53.147 €
8	=		ansatzfähige Kosten	1.647.156,38 €	1.383.750,00 €	1.705.546,00 €	1.729.838,00 €	1.757.606,00 €	1.660.125 €	1.175.730 €	484.395 €
9			Menge z. B. Anzahl h						23.447 h	19.023 h	4.424 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 32 - aufzuteilen)						70,80 € / h	61,81 € / h	109,49 € / h

* Faktor 0,3, da davon ausgegangen wird, dass sich die Kosten im Verhältnis 30 zu 70 auf ungedeckte und gedeckte Flächen verteilen.

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241006 - Massen- und Freizeitsportanlagen)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3	4
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 31 Spalten 11 und 12 -	61,81 € / h	109,49 € / h	
	Verhältnissetzung m ²	61,81 € / h	54,20 € / h	135,33 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.2 12 Objekte 4.467 m ² 19.023 h	Kategorie 2.2 4 Objekte 7.626 m ² 1.409 h	Kategorie 2.3 6 Objekte 40.741 m ² 3.015 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	1.175.812 €	76.374 €	408.021 €
		gedeckte Fläche 4.467 m ² 8%	ungedeckte Fläche 48.367 m ² 92%	52.834 m ² 100%

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241007 - Jahnbaude)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	gedeckte Sportflächen 7% der m²	Sport- freiflächen 93% der m² Faktor 0,3 *
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	92.369,99 €	86.664,00 €	89.539,00 €	91.260,00 €	93.539,00 €	95.876,00 €	91.375,60 €	64.602,55 €	26.773,05 €
2	+	421 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.695,51 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	28.280,00 €	11.720,00 €
		424 Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	90.741,94 €	92.425,00 €	94.867,00 €	95.615,00 €	95.615,00 €	95.615,00 €	95.428,00 €	67.467,60 €	27.960,40 €
		425 Erwerb und Unterhalt Vermögen	5.242,63 €	5.500,00 €	6.300,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.450,00 €	4.560,15 €	1.889,85 €
		426 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	100,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	176,75 €	73,25 €
		427 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.158,51 €	45.968,00 €	50.300,00 €	50.300,00 €	50.300,00 €	50.300,00 €	50.300,00 €	35.562,10 €	14.737,90 €
		443 Geschäftsaufwendungen	567,98 €	599,00 €	753,00 €	763,00 €	786,00 €	786,00 €	772,00 €	545,80 €	226,20 €
		449 weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	1.715,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		471 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	128.280,86 €	15.067,00 €	138.926,00 €	138.725,00 €	138.590,00 €	138.538,00 €	138.694,75 €	98.057,19 €	40.637,56 €
3	+	481 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.821,08 €	22.412,00 €	24.439,00 €	24.847,00 €	25.027,00 €	24.805,00 €	24.779,50 €	17.519,11 €	7.260,39 €
4	+	91 kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=	Gesamtkosten der Leistungserstellung	404.593,92 €	308.735,00 €	445.374,00 €	448.260,00 €	450.607,00 €	452.670,00 €	448.049,85 €	316.771,24 €	131.278,61 €
6	+/-	Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34 zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	111.947,21 €	2.400,00 €	109.983,00 €	109.983,00 €	109.983,00 €	109.983,00 €	109.983,00 €	77.867,96 €	32.115,04 €
8	=	ansatzfähige Kosten	292.646,71 €	306.335,00 €	335.391,00 €	338.277,00 €	340.624,00 €	342.687,00 €	338.066,85 €	238.903,28 €	99.163,57 €
9		Menge z. B. Anzahl h							6.417 h	3.114 h	3.303 h
10		Kosten je h (nach 2. - Seite 34- aufzuteilen)							52,68 € / m²	76,72 € / m²	30,02 € / m²

* Faktor 0,3, da davon ausgegangen wird, dass sich die Kosten im Verhältnis 30 zu 70 auf ungedeckte und gedeckte Flächen verteilen.

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4241007 - Jahnbaude)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 33 Spalte 10 -	76,72 € / h	30,02 € / h
	Verhältnissetzung m ²	76,72 € / h	30,02 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 1.4 1 Objekt 968 m ² 3.114 h	Kategorie 2.3 2 Objekte 13.650 m ² 3.303 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	238.906 €	99.164 €

gedeckte Fläche
968 m²
7%

ungedeckte Fläche
13.650 m²
93%

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242101 - Stadtbad)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022	Schwimmhalle 70% der Gesamtkosten	Sauna 30% der Gesamtkosten	
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.620.779,05 €	1.641.682,00 €	1.585.081,00 €	1.558.573,00 €	1.597.516,00 €	1.637.432,00 €	1.604.057 €	1.122.839,76	481.217,04	
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	250.624,89 €	195.000,00 €	240.000,00 €	245.000,00 €	237.800,00 €	245.000,00 €	232.560 €	162.792,00	69.768,00
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	787.415,75 €	741.692,00 €	788.752,00 €	789.815,00 €	789.815,00 €	789.815,00 €	779.978 €	545.984,46	233.993,34
		425	Aufwendungen für den Erwerb und die Unterhaltung von Vermögen	37.356,96 €	17.152,00 €	42.800,00 €	33.300,00 €	33.300,00 €	33.300,00 €	31.970 €	22.379,28	9.591,12
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	7.443,76 €	5.000,00 €	11.500,00 €	11.500,00 €	11.500,00 €	11.500,00 €	10.200 €	7.140,00	3.060,00
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.093,50 €	17.433,00 €	12.200,00 €	12.200,00 €	12.200,00 €	12.200,00 €	13.247 €	9.272,62	3.973,98
		443	Geschäftsaufwendungen	13.828,19 €	19.392,00 €	19.723,00 €	19.627,00 €	19.863,00 €	19.863,00 €	19.694 €	13.785,52	5.908,08
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	3.596,88 €	3.714,00 €	3.597,00 €	3.597,00 €	3.597,00 €	3.597,00 €	3.620 €	2.534,28	1.086,12
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	497.461,74 €	456.079,00 €	576.262,00 €	560.228,00 €	533.711,00 €	547.509,00 €	534.758 €	374.330,46	160.427,34
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	284.379,64 €	315.714,00 €	328.900,00 €	330.864,00 €	332.220,00 €	331.281,00 €	327.796 €	229.457,06	98.338,74
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00	0,00
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	3.510.980,36 €	3.412.858,00 €	3.608.815,00 €	3.564.704,00 €	3.571.522,00 €	3.631.497,00 €	3.557.879 €	2.490.515,44	1.067.363,76
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €	0 €
7	-	31 / 34 / 35	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	247.398,33 €	85.078,00 €	244.864,00 €	244.864,00 €	244.864,00 €	244.864 €	244.864 €	171.405 €	73.459 €
8	=		ansatzfähige Kosten	3.263.582,03 €	3.327.780,00 €	3.363.951,00 €	3.319.840,00 €	3.326.658,00 €	3.386.633,00 €	3.313.015 €	2.319.111 €	993.905 €
9			Menge z. B. Anzahl h						11.480 h	8.366 h	3.114 h	
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 36- aufzuteilen)						288,59 € / h	277,21 € / h	319,17 € / h	

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242101 - Stadtbad)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3	4
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 35 Spalten 11 und 12 -	277,21 € / h		319,17 € / h
	Verhältnissetzung m ²	425,09 € / h	151,07 € / h	319,17 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 3.3.1 50m-Halle 750 m ² 3.851 h	Kategorie 3.3.2 25m-Halle 313 m ² 4.515 h	Sauna 189 m ² 3.114 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	1.637.019 €	682.091 €	993.895 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242103 - Schwimmhalle Gablenz)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	191.391,24 €	221.665,00 €	209.686,00 €	215.625,00 €	221.011,00 €	226.534,00 €	218.904,20 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	56.335,31 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.530,90 €	307.486,00 €	298.398,00 €	296.526,00 €	296.526,00 €	299.092,40 €
		425	Aufwendungen für den Erwerb und die Unterhaltung von Vermögen	7.510,26 €	9.382,00 €	9.400,00 €	9.600,00 €	9.600,00 €	9.516,40 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	233,24 €	1.000,00 €	1.350,00 €	1.350,00 €	1.350,00 €	1.280,00 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
		443	Geschäftsaufwendungen	912,49 €	3.481,00 €	4.723,00 €	4.616,00 €	4.662,00 €	4.428,80 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	200,50 €	814,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €	322,80 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.728,81 €	6.540,00 €	141.447,00 €	141.447,00 €	141.447,00 €	114.585,00 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.427,00 €	49.006,00 €	50.442,00 €	51.493,00 €	51.725,00 €	50.771,80 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	336.269,75 €	680.874,00 €	797.146,00 €	802.357,00 €	808.021,00 €	780.401,40 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	876,46 €	1.851,00 €	44.185,00 €	44.185,00 €	44.185,00 €	44.185,00 €
8	=		ansatzfähige Kosten	335.393,29 €	679.023,00 €	752.961,00 €	758.172,00 €	763.836,00 €	736.216,40 €
9			Menge z. B. Anzahl h						8.973 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 38- aufzuteilen)						82,05 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242103 - Schwimmhalle Gablenz)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 37	82,05 € / h	
		105,49 € / h	48,42 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien Nutzungsstunden	Kategorie 3.2 25m-Halle 313 m ² 5.287 h	Kategorie 3.2.1 Nichtschwimmer 100 m ² 3.686 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	557.740 €	178.477 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242104 - Schwimmhalle "Am Südring")

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	254.051,50 €	227.177,00 €	230.729,00 €	307.433,00 €	315.115,00 €	322.988,00 €	280.688,40 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61.047,98 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	227.674,12 €	248.426,00 €	212.263,00 €	210.984,00 €	210.984,00 €	218.728,20 €
		425	Erwerb von Gegenständen bis 410 €	4.939,88 €	10.344,00 €	10.000,00 €	10.300,00 €	10.300,00 €	10.248,80 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	427,53 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.552,57 €	1.800,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.200,00 €
		443	Geschäftsaufwendungen	3.303,90 €	2.933,00 €	3.380,00 €	3.394,00 €	3.286,00 €	3.255,80 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	208,80 €	1.321,00 €	209,00 €	209,00 €	209,00 €	431,40 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	211.461,84 €	208.169,00 €	210.663,00 €	210.587,00 €	210.586,00 €	168.810,00 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.942,00 €	48.489,00 €	49.701,00 €	52.856,00 €	53.133,00 €	51.362,40 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	815.610,12 €	809.659,00 €	780.245,00 €	859.063,00 €	866.913,00 €	796.725,00 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	2.202,26 €	2.850,00 €	2.047,00 €	2.047,00 €	2.047,00 €	2.207,60 €
8	=		ansatzfähige Kosten	813.407,86 €	806.809,00 €	778.198,00 €	857.016,00 €	864.866,00 €	794.517,40 €
9			Menge z. B. Anzahl h						7.952 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 40- aufzuteilen)						99,91 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242104 - Schwimmhalle "Am Südring")

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 39	99,91 € / m ²	
		120,65 € / m ²	65,01 € / m ²
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 3.4 25m-Halle 312,5 m² 4.989 h	Kategorie 3.4.1 Nichtschwimmer 100,0 m² 2.963 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	601.907 €	192.610 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242106 - Schwimmhalle im Sportforum)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2019bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	0,00 €	232.693,00 €	239.203,00 €	245.180,00 €	251.308,00 €	242.096,00 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.997,36 €	0,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.754,94 €	0,00 €	228.822,00 €	227.708,00 €	227.708,00 €	227.986,50 €
		425	Erwerb von Gegenständen bis 410 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.300,00 €	10.300,00 €	10.225,00 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	124,82 €	0,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
		443	Geschäftsaufwendungen	635,79 €	0,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.369,09 €	0,00 €	83.249,00 €	83.214,00 €	82.791,00 €	82.889,75 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.588,00 €	0,00 €	50.104,00 €	51.082,00 €	51.430,00 €	50.876,00 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	70.470,00 €	0,00 €	674.118,00 €	680.757,00 €	686.659,00 €	691.747,00 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	480,06 €	0,00 €	8.922,00 €	8.922,00 €	8.922,00 €	8.922,00 €
8	=		ansatzfähige Kosten	69.989,94 €	0,00 €	665.196,00 €	671.835,00 €	677.737,00 €	682.825,00 €
9			Menge z. B. Anzahl h						9.543 h
10			Kosten je h (nach 2. - Seite 42- aufzuteilen)						70,67 € / h

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242106 - Schwimmhalle Im Sportforum)

2. Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die Kategorien

	1	2	3
1	ansatzfähige Kosten (Mittelwert) - aus Seite 40	70,67 € / h	
		74,11 € / h	19,04 € / h
2	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Kategorien	Kategorie 3.5 Schwimmhalle 1.050 m ² 8.946 h	Kategorie 3.5.1 Schwimmkanal 18 m ² 597 h
3	Kosten pro Leistungsbereich	663.032 €	11.366 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242204 - Freibad Gablenz)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für Beschäftigte	201.334,66 €	261.203,00 €	260.914,00 €	251.355,00 €	256.802,00 €	262.385,00 €	258.531,80 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	75.242,60 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	168.078,68 €	143.067,00 €	176.099,00 €	176.723,00 €	176.723,00 €	169.867,00 €
		425	Aufwendungen für den Erwerb und die Unterhaltung von Vermögen	6.158,39 €	3.650,00 €	5.850,00 €	6.100,00 €	6.100,00 €	5.560,00 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €	90,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	138,00 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.990,73 €	1.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	2.700,00 €
		443	Geschäftsaufwendungen	2.769,22 €	4.021,00 €	4.213,00 €	4.237,00 €	4.152,00 €	4.155,00 €
		444	Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	100.006,93 €	92.995,00 €	97.976,00 €	97.915,00 €	97.721,00 €	96.820,60 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.597,30 €	49.681,00 €	49.900,00 €	50.461,00 €	50.774,00 €	50.204,00 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	598.178,51 €	636.207,00 €	678.102,00 €	669.941,00 €	675.422,00 €	667.976,40 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	3.024,07 €	1.830,00 €	2.668,00 €	2.668,00 €	2.668,00 €	2.668,00 €
8	=		ansatzfähige Kosten	595.154,44 €	634.377,00 €	675.434,00 €	667.273,00 €	672.754,00 €	665.308,40 €
9	Menge (Tage)								120 Tage
10	Kosten pro Tag								5.544,24 €

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Objekte Sportamt (Produkt 4242205 - Freibad Einsiedel)

1. Ermittlung der ansatzfähigen Kosten

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Konten- gruppe Kontenart Sachkonto	Bezeichnung	Jahresrech- nung 2017 (informativ)	Planung/ Prognose 2018	Planung/ Prognose 2019	Planung/ Prognose 2020	Planung/ Prognose 2021	Planung/ Prognose 2022	Mittelwert 2018 bis 2022
1	40	Personalaufwendungen für Beschäftigte	164.906,96 €	181.035,00 €	188.095,00 €	112.997,00 €	115.202,00 €	117.462,00 €	142.958,20 €
2	+	421	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.590,46 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
		423	Mieten und Pachten	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
		424	Aufwendungen zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.011,27 €	57.683,00 €	65.688,00 €	65.871,00 €	65.871,00 €	64.196,80 €
		425	Aufwendungen für den Erwerb und die Unterhaltung von Vermögen	3.477,10 €	4.650,00 €	3.800,00 €	4.050,00 €	4.050,00 €	4.120,00 €
		426	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	112,40 €	97,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	139,40 €
		427	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.187,50 €	1.000,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.700,00 €	1.560,00 €
		443	Geschäftsaufwendungen	1.302,38 €	1.558,00 €	1.760,00 €	1.774,00 €	1.809,00 €	1.742,00 €
		449	weitere sonst. Aufwendungen unentgeltliche Wertabgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		471	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	38.487,14 €	36.766,00 €	38.561,00 €	38.483,00 €	38.377,00 €	38.112,40 €
3	+	481	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.554,00 €	28.288,00 €	29.616,00 €	27.941,00 €	28.044,00 €	28.311,00 €
4	+	91	kalkulatorische Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	=		Gesamtkosten der Leistungserstellung	361.529,21 €	351.977,00 €	370.270,00 €	293.866,00 €	296.103,00 €	322.039,80 €
6	+/-		Kostenüber-/unterdeckung des vorangegangenen Kalkulationszeitraumes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	-	31 / 34 /	zuzurechnende Erträge außerhalb der kalkulierten Gebühren	1.268,23 €	965,00 €	952,00 €	952,00 €	952,00 €	954,60 €
8	=		ansatzfähige Kosten	360.260,98 €	351.012,00 €	369.318,00 €	292.914,00 €	295.151,00 €	321.085,20 €
9	Menge (Tage)								120 Tage
10	Kosten pro Tag								2.675,71 €

Gebührentarif Punkt I: Gebühren für die individuell öffentliche Nutzung der Bäder und deren Sondereinrichtungen

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

Stadtbad

	Kosten / h	Nutzungsstunden / Jahr	Gesamtkosten / Jahr	max. Besucher / h	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je h (netto)	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je h (brutto)	Tarif laut derzeit gültiger Satzung	vorgeschlagene Gebühr je Nutzung	voraussichtliche Anzahl der Nutzungen	geplante Einnahmen je Nutzung	Einnahmen netto	Kostendeckung Schwimmhalle/Sauna	Kostendeckung gesamt
Schwimmhalle (25m- und 50m-Halle)											586.780 €		
Einzelkarte		299,77 € (Mittelwert aus Seite 54, Zeile 7, Spalten 47 und 50)	1.483.879 €	374	0,80 €	0,86 €	3,50 €	4,00 €	43.160	172.640 €	161.346 €	40%	
Einzel ermäßigt	2,00 €						2,00 €	24.590	49.180 €	45.963 €			
Zehnerkarte	32,00 €						36,00 €	5.010	180.360 €	168.561 €			
Zehner ermäßigt	16,00 €						16,00 €	1.490	23.840 €	22.280 €			
Einzel C-Pass	2,00 €						2,50 €	3.560	8.900 €	8.318 €			
Zehner C-Pass	16,00 €						19,00 €	120	2.280 €	2.131 €			
Familienkarte	10,00 €						11,00 €	340	3.740 €	3.495 €			
Nachzahlung (je 30 min.)	2,50 €						entfällt	20	0 €	0 €			
Nachzahlung ermäßigt (je 30 min.)	1,50 €						entfällt	70	0 €	0 €			
Schwimmunterricht (10 x 1h)	100,00 €						110,00 €	10	1.100 €	1.028 €			
Schwimmunterricht ermäßigt (10 x 1h)	65,00 €						99,00 €	110	10.890 €	10.178 €			
Anschluss-Einzellektion							11,00 €	5	55 €	51 €			
Anschluss-Einzellektion ermäßigt							9,50 €	55	523 €	488 €			
Förderschwimmen (1h)	8,00 €						entfällt	40	0 €	0 €			
Förderschwimmen (1h) ermäßigt	0,00 €						entfällt	5	0 €	0 €			
Förderschwimmen (10 x 1h)	72,00 €						entfällt	20	0 €	0 €			
Förderschwimmen (10 x 1h) ermäßigt	0,00 €						entfällt	5	0 €	0 €			
Schwimmpass	3,00 €						3,50 €	60	210 €	196 €			
Frühschwimmerzeugnis	3,00 €						3,50 €	30	105 €	98 €			
Wasseranimation Einzel	8,00 €						11,00 €	2.790	30.690 €	25.790 €			
Wasseranimation 10er	72,00 €	99,00 €	1.360	134.640 €	113.143 €								
Baby- & Kleinkinderschwimmen Einzel	8,00 €	11,00 €	450	4.950 €	4.160 €								
Baby- & Kleinkinderschwimmen 10er	72,00 €	99,00 €	230	22.770 €	19.134 €								
Kindergeburtstage		50,00 €	10	500 €	420 €								
Sauna											478.766 €		
Einzelkarte (2,5h)		319,17 €	993.895 €	165	1,93 €	2,30 €	8,00 €	10,00 €	21.270	212.700 €	198.785 €	48%	
Einzel ermäßigt (2,5h)	5,00 €						8,50 €	5.690	48.365 €	45.201 €			
Einzel C-Pass (2,5h)	5,00 €						8,50 €	2.900	24.650 €	23.037 €			
Zehnerkarte (10 x 2,5h)	72,00 €						90,00 €	1.780	160.200 €	149.720 €			
Zehner ermäßigt (10 x 2,5h)	45,00 €						76,50 €	380	29.070 €	27.168 €			
Zehner C-Pass (10 x 2,5h)	45,00 €						76,50 €	100	7.650 €	7.150 €			
Einzelkarte (3,5h)	11,00 €						13,00 €	490	6.370 €	5.953 €			
Einzel ermäßigt (3,5h)	7,00 €						11,50 €	290	3.335 €	3.117 €			
Einzel C-Pass (3,5h)	7,00 €						11,50 €	20	230 €	215 €			
Zehnerkarte (10 x 3,5h)	100,00 €						117,00 €	10	1.170 €	1.093 €			
Zehner ermäßigt (10 x 3,5h)	63,00 €						103,50 €	10	1.035 €	967 €			
Zehner C-Pass (10 x 3,5h)	63,00 €						103,50 €	0	0 €	0 €			
Nachzahlung (je 30 min.)	2,50 €						2,50 €	1.470	3.675 €	3.435 €			
Nachzahlung ermäßigt (je 30 min.)	1,50 €						2,00 €	1.520	3.040 €	2.841 €			
Massage 15min	4,50 €						entfällt	10	0 €	0 €			
Massage 20min	neu						20,00 €	600	12.000 €	10.084 €			
Massage 30min	8,00 €						entfällt	250	0 €	0 €			
Massage 45min	12,00 €						entfällt	100	0 €	0 €			
Massage 60min	15,00 €						entfällt	250	0 €	0 €			
Sonstiges													
Verleih Handtuch klein							1,00 €	1,00 €	50	50 €	47 €		
Verleih Handtuch groß							1,50 €	1,50 €	70	105 €	98 €		
Verleih Bademantel							2,00 €	2,50 €	30	75 €	70 €		
Solarium							3,00 €	0,00 €	8.400	0 €	0 €		

Gebührentarif Punkt I: Gebühren für die individuell öffentliche Nutzung der Bäder und deren Sondereinrichtungen

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

Schwimmhalle Gablenz

	Kosten / h	Nutzungsstunden / Jahr	Gesamtkosten / Jahr	max. Besucher / h	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je h (netto)	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je h (brutto)	Tarif laut derzeit gültiger Satzung	vorgeschlagene Gebühr je Nutzung	voraussichtliche Anzahl der Nutzungen	geplante Einnahmen je Nutzung	Kostendeckung Schwimmhalle	Kostendeckung gesamt
Schwimmhalle (25m-Halle und NSB)												
Einzelkarte	150,08 € <small>(Mittelwert aus Seite 54, Zeile 7, Spalten 41 und 44)</small>	3.946	592.204 €	200	0,75 €	0,80 €	2,50 €	3,50 €	9.200	23.000 €	21%	21%
Einzel ermäßigt							1,50 €	1,50 €	5.800	8.700 €		
Einzel C-Pass							1,50 €	2,00 €	550	1.100 €		
Zehnerkarte							22,00 €	31,50 €	1.600	50.400 €		
Zehner ermäßigt							12,00 €	12,00 €	440	5.280 €		
Zehner C-Pass							12,00 €	18,00 €	30	540 €		
Familienkarte							7,00 €	9,50 €	150	1.425 €		
										0 €		
Schwimmunterricht (10 x 1h)							100,00 €	110,00 €	0	0 €		
Schwimmunterricht ermäßigt (10 x 1h)							65,00 €	99,00 €	50	4.950 €		
Förderschwimmen (1h)							8,00 €	11,00 €	0	0 €		
Förderschwimmen (10 x 1h)							72,00 €	99,00 €	0	0 €		
										0 €		
Schwimmpass							3,00 €	3,50 €	60	210 €		
Frühschwimmerzeugnis							3,00 €	3,50 €	30	105 €		
										0 €		
Wasseranimation Einzel							8,00 €	11,00 €	400	4.400 €		
Wasseranimation 10er	72,00 €	99,00 €	370	36.630 €								
Sonstiges												
Haarfön je Nutzung						0,05 €	entfällt					
Verleih Handtuch klein						1,00 €	1,00 €	5	5 €			
Verleih Handtuch groß						1,50 €	1,50 €	5	8 €			
Verleih Bademantel						2,00 €	2,50 €	0	0 €			

Gebührentarif Punkt I: Gebühren für die individuell öffentliche Nutzung der Bäder und deren Sondereinrichtungen

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

Schwimmhalle "Am Südring"

	Kosten / h	Nutzungsstunden / Jahr	Gesamtkosten / Jahr	max. Besucher / h	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je h (netto)	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je h (brutto)	Tarif laut derzeit gültiger Satzung	vorgeschlagene Gebühr je Nutzung	voraussichtliche Anzahl der Nutzungen	geplante Einnahmen je Nutzung	Kostendeckung Schwimmhalle/Sauna	Kostendeckung gesamt
Schwimmhalle (25m-Halle und NSB)												
Einzelkarte		(Mittelwert aus Seite 55, Zeile 7, Spalten 53 und 56)	537.189 €	192	0,94 €	1,00 €	3,00 €	3,50 €	14.450	50.575 €	27%	27%
Einzel ermäßigt	1,80 €						1,50 €	9.000	13.500 €			
Einzel C-Pass	1,80 €						2,00 €	1.400	2.800 €			
Zehnerkarte	25,00 €						31,50 €	1.250	39.375 €			
Zehner ermäßigt	15,00 €						12,00 €	350	4.200 €			
Zehner C-Pass	15,00 €						18,00 €	50	900 €			
Familienkarte	9,00 €						9,50 €	360	3.420 €			
Schwimmunterricht (10 x 1h)	100,00 €						110,00 €	5	550 €			
Schwimmunterricht ermäßigt (10 x 1h)	65,00 €						99,00 €	50	4.950 €			
Förderschwimmen (1h)	8,00 €						11,00 €	0	0 €			
Förderschwimmen (10 x 1h)	72,00 €						99,00 €	0	0 €			
Schwimmpass	3,00 €						3,50 €	60	210 €			
Frühschwimmerzeugnis	3,00 €						3,50 €	40	140 €			
Wasseranimation Einzel	8,00 €						11,00 €	510	5.610 €			
Wasseranimation 10er	72,00 €	99,00 €	330	32.670 €								
Sonstiges												
Haarfön je Nutzung	0,05 €						entfällt					
Verleih Handtuch klein	1,00 €						1,00 €	3	3 €			
Verleih Handtuch groß	1,50 €						1,50 €	1	2 €			
Verleih Bademantel	2,00 €						2,50 €	0	0 €			
Solarium	2,50 €						entfällt	0	0 €			

Gebührentarif Punkt I: Gebühren für die individuell öffentliche Nutzung der Bäder und deren Sondereinrichtungen

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

Freibäder

	Kosten gesamt	Nutzungstage / Jahr	Kosten / Tag (Werte aus Seiten 41 bis 44, Zeile 10, Spalte 10)	durchschnitt. Besucher / Tag	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je Tag (netto)	Kostendeckende Gebühr pro Besucher je Tag (brutto)	Tarif laut derzeit gültiger Satzung	vorgeschlagene Gebühr je Nutzung	voraussichtliche Anzahl der Nutzungen	geplante Einnahmen je Nutzung	Kostendeckung je Objekt	Kostendeckung gesamt
Freibad Bernsdorf												
Tageskarte	266.787 €	120	2.239,89 €	203	11,03 €	11,81 €	3,00 €	3,50 €	7.100	24.850 €	18%	
Tageskarte ermäßigt							1,80 €	2,00 €	10.200	20.400 €		
C-Pass Erwachsene							1,80 €	2,00 €	500	1.000 €		
C-Pass Kind							1,00 €	1,30 €	100	130 €		
Feierabendkarte							1,50 €	2,00 €	770	1.540 €		
Feierabendkarte ermäßigt							1,00 €	1,30 €	550	715 €		
Familienkarte							8,00 €	10,00 €	260	2.600 €		
Freibad Gablenz												
Tageskarte	665.308 €	120	5.544,24 €	277	20,02 €	21,42 €	4,00 €	4,50 €	10.100	45.450 €	17%	
Tageskarte ermäßigt							2,50 €	3,00 €	17.000	51.000 €		
C-Pass Erwachsene							2,50 €	3,00 €	1.000	3.000 €		
C-Pass Kind							1,00 €	1,50 €	1.500	2.250 €		
Feierabendkarte							2,50 €	3,00 €	550	1.650 €		
Feierabendkarte ermäßigt							1,50 €	2,00 €	385	770 €		
Familienkarte							11,00 €	13,00 €	600	7.800 €		
Parkgebühr	2,00 €	2,50 €	2.800	7.000 €								
Freibad Einsiedel												
Tageskarte	321.085 €	120	2.675,71 €	119	22,48 €	24,06 €	3,50 €	4,00 €	5.000	20.000 €	11%	14%
Tageskarte ermäßigt							2,00 €	2,50 €	4.000	10.000 €		
C-Pass Erwachsene							2,00 €	2,50 €	150	375 €		
C-Pass Kind							1,00 €	1,30 €	100	130 €		
Feierabendkarte							2,00 €	2,50 €	418	1.045 €		
Feierabendkarte ermäßigt							1,20 €	1,50 €	77	116 €		
Familienkarte							9,00 €	11,50 €	500	5.750 €		
Freibad Wittgensdorf												
Tageskarte	702.707 €	120	5.855,89 €	228	25,68 €	27,48 €	3,50 €	4,00 €	7.600	30.400 €	9%	
Tageskarte ermäßigt							2,00 €	2,50 €	9.700	24.250 €		
C-Pass Erwachsene							2,00 €	2,50 €	450	1.125 €		
C-Pass Kind							1,00 €	1,30 €	400	520 €		
Feierabendkarte							2,00 €	2,50 €	550	1.375 €		
Feierabendkarte ermäßigt							1,20 €	1,50 €	220	330 €		
Familienkarte							9,00 €	11,50 €	900	10.350 €		
Saisonkarten (alle Bäder)												
Erwachsene							60,00 €	80,00 €	45	3.600 €		
Begünstigte							30,00 €	40,00 €	220	8.800 €		
Verleihartikel (alle Bäder)												
Verleihartikel								2,50 €	60	150 €		
Liegestuhl							1,00 €		10	0 €		
Liege							2,50 €		30	0 €		
Tischtennisset, Federballset, Volleyball							1,50 €		20	0 €		

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Zusammenfassung der aller Objekte in den entsprechenden Kategorien

Gebührentarif Punkt II: Gebühren für die Benutzung der Sportstätten durch sonstige Nutzer

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Anzahl der Objekte	Kategorie 1.1 12 Objekte			Kategorie 1.2 79 Objekte			Kategorie 1.3 2 Objekte			Kategorie 1.4 11 Objekte			Kategorie 1.5 1 Objekt			Kategorie 1.6 1 Objekt		
2	Gesamtkosten (netto) pro Kategorie	933.510 €			3.472.740 €			439.914 €			3.531.038 €			760.752 €			516.262 €		
3	Nutzungsstunden gesamt / Jahr	19.901 h			153.702 h			7.441 h			38.557 h			4.176 h			4.810 h		
4	Kosten / Stunde	46,91 € / h			22,59 € / h			59,12 € / h			91,58 € / h			182,17 € / h			107,33 € / h		
5	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Nutzergruppen	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C
6	voraussichtliche Nutzungsverteilung in h	10.757	9.024	120	95.396	56.716	1.590	6.200	1.241	0	25.705	12.852	0	2.090	2.086	0	3.935	875	0
7	kostendeckende Gebühr je Stunde (netto)	75,58 € / h	15,12 € / h	37,79 € / h	32,81 € / h	6,56 € / h	16,41 € / h	68,62 € / h	13,72 € / h	34,31 € / h	125,45 € / h	25,09 € / h	62,73 € / h	305,97 € / h	61,19 € / h	152,99 € / h	126,96 € / h	25,39 € / h	63,48 € / h
8	kostendeckende Gebühr je Stunde (brutto)	89,94 € / h	17,99 € / h	44,97 € / h	39,05 € / h	7,81 € / h	19,52 € / h	81,66 € / h	16,33 € / h	40,83 € / h	149,29 € / h	29,86 € / h	74,64 € / h	364,11 € / h	72,82 € / h	182,05 € / h	151,09 € / h	30,22 € / h	75,54 € / h
9	Gebühr nach derzeit gültiger Satzung (brutto)	9,45 € / h	1,58 € / h	0,00 € / h	17,85 € / h	3,15 € / h	0,00 € / h	34,80 € / h	6,30 € / h	0,00 € / h	54,00 € / h	9,78 € / h	0,00 € / h	69,32 € / h	13,04 € / h	0,00 € / h	138,60 € / h	19,56 € / h	0,00 € / h
10	errechnete Gebühr bei Erhöhung von 20 % auf Nutzergruppe A und 20 % aus Nutzergruppe B	12,29 €	2,05 €	0,00 €	23,21 €	4,10 €	0,00 €	45,24 €	8,19 €	0,00 €	70,20 €	12,71 €	0,00 €	90,12 €	16,95 €	0,00 €	180,18 €	25,43 €	0,00 €
11	vorgeschlagene Gebühr je Nutzer (brutto)	13,00 €	2,60 €	6,50 €	26,00 €	5,20 €	13,00 €	48,00 €	9,60 €	24,00 €	70,50 €	14,10 €	35,25 €	90,00 €	18,00 €	45,00 €	150,00 €	30,00 €	75,00 €
12	vorgeschlagene Gebühr je Nutzer netto	10,92 €	2,18 €	5,46 €	21,85 €	4,37 €	10,92 €	40,34 €	8,07 €	20,17 €	59,24 €	11,85 €	29,62 €	75,63 €	15,13 €	37,82 €	126,05 €	25,21 €	63,03 €

prozentuale Verteilung 100% 20% 50% 100% 20% 50% 100% 20% 50% 100% 20% 50% 100% 20% 50% 100% 20% 50% 100% 20% 50%

Informativ

13	geplante Einnahmen je Nutzergruppe aus Gebühren	117.510 €	19.720 €	660 €	2.084.280 €	247.830 €	17.370 €	250.080 €	10.010 €	0 €	1.522.860 €	152.280 €	0 €	158.070 €	31.550 €	0 €	496.010 €	22.060 €	0 €
14	Kostenüberdeckung (+)/-unterdeckung (-) je Nutzergruppe	-695.520 €	-116.690 €	-3.870 €	-1.046.000 €	-124.380 €	-8.720 €	-175.360 €	-7.020 €	0 €	-1.701.840 €	-170.180 €	0 €	-481.410 €	-96.100 €	0 €	-3.590 €	-160 €	0 €
15	Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe	14%	14%	14%	67%	67%	67%	59%	59%	59%	47%	47%	47%	25%	25%	25%	99%	99%	99%
16	Kostendeckungsgrad Sporthallen/Sportfreiflächen/Bäder	53%																	
17	Kostendeckungsgrad Sportstätten gesamt	54%																	

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Zusammenfassung der aller Objekte in den entsprechenden Kategorien

Gebührentarif Punkt II: Gebühren für die Benutzung der Sportstätten durch sonstige Nutzer

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40
1 Anzahl der Objekte		Kategorie 3.1 Gablenz 25m			Kategorie 3.1.1 Gablenz NSB			Kategorie 3.2.1 Stadtbad 50m			Kategorie 3.2.2 Stadtbad 25m		
2 Gesamtkosten (netto) pro Kategorie		557.740 €			178.477 €			1.637.019 €			682.091 €		
3 Nutzungsstunden gesamt / Jahr		3.199 h			1.828 h			3.851 h			4.815 h		
4 Kosten / Stunde		174,35 € / h			97,63 € / h			425,09 € / h			141,66 € / h		
5 Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Nutzergruppen		Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C
6 voraussichtliche Nutzungsverteilung in h		2.880	320	0	1.645	183	0	3.851	0	0	3.852	963	0
7 kostendeckende Gebühr je Stunde (netto)		192,38 € / h	11,54 € / h	96,19 € / h	107,78 € / h	6,47 € / h	53,89 € / h	425,09 € / h	42,51 € / h	212,54 € / h	174,46 € / h	10,47 € / h	87,23 € / h
8 kostendeckende Gebühr je Stunde (brutto)		205,84 € / h	12,35 € / h	102,92 € / h	115,32 € / h	6,92 € / h	57,66 € / h	454,85 € / h	45,48 € / h	227,42 € / h	186,67 € / h	11,20 € / h	93,33 € / h
9 Gebühr nach derzeit gültiger Satzung (brutto)		120,80 € / h	8,15 € / h	0,00 € / h	53,55 € / h	3,15 € / h	0,00 € / h	214,20 € / h	19,56 € / h	0,00 € / h	120,80 € / h	8,15 € / h	0,00 € / h
10 errechnete Gebühr bei Erhöhung von 20 % auf Nutzergruppe A und 20 % aus Nutzergruppe B		157,04 €	10,60 €	0,00 €	69,62 €	4,10 €	0,00 €	278,46 €	25,43 €	0,00 €	157,04 €	10,60 €	0,00 €
11 vorgeschlagene Gebühr je Nutzer (brutto)		160,00 €	9,60 €	80,00 €	62,00 €	4,00 €	31,00 €	279,00 €	27,90 €	139,50 €	160,00 €	9,60 €	80,00 €
12 vorgeschlagene Gebühr je Nutzer netto		149,53 €	8,97 €	74,77 €	57,94 €	3,74 €	28,97 €	260,75 €	26,07 €	130,37 €	149,53 €	8,97 €	74,77 €
prozentuale Verteilung		100%	6%	50%	100%	6%	50%	100%	10%	50%	100%	6%	50%

Informativ

13 geplante Einnahmen je Nutzergruppe aus Gebühren	430.650 €	2.870 €	0 €	95.320 €	680 €	0 €	1.004.140 €	0 €	0 €	576.000 €	8.640 €	0 €
14 Kostenüberdeckung (+)/-unterdeckung (-) je Nutzergruppe	-123.400 €	-820 €	0 €	-81.970 €	-500 €	0 €	-632.880 €	0 €	0 €	-96.010 €	-1.440 €	0 €
15 Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe	78%	78%	78%	54%	58%	54%	61%	61%	61%	86%	86%	86%
16 Kostendeckungsgrad Sporthallen/Sportfreiflächen/Bäder	73%											
17 Kostendeckungsgrad Sportstätten gesamt	54%											

Kalkulationsschema für die Sportstättennutzungsgebühren - Zusammenfassung der aller Objekte in den entsprechenden Kategorien

Gebührentarif Punkt II: Gebühren für die Benutzung der Sportstätten durch sonstige Nutzer

- Rundungsdifferenzen sind programmbedingt -

	1	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52
1	Anzahl der Objekte	Kategorie 3.3 Südring 25m			Kategorie 3.3.1 Südring NSB			Kategorie 3.4 Sportforum SH			Kategorie 3.4.1 Sportforum Schwimmkanal		
2	Gesamtkosten (netto) pro Kategorie	601.907 €			192.610 €			663.032 €			11.366 €		
3	Nutzungsstunden gesamt / Jahr	3.397 h			1.568 h			8.946 h			597 h		
4	Kosten / Stunde	177,19 € / h			122,84 € / h			74,11 € / h			19,04 € / h		
5	Aufteilung der ansatzfähigen Kosten auf die einzelnen Nutzergruppen	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C	Nutzergruppe A	Nutzergruppe B	Nutzergruppe C
6	voraussichtliche Nutzungsverteilung in h	2.761	487	149	1.187	209	172	4.173	4.773	0	407	190	0
7	kostendeckende Gebühr je Stunde (netto)	210,10 € / h	12,61 € / h	105,05 € / h	149,59 € / h	8,98 € / h	74,79 € / h	142,58 € / h	14,26 € / h	71,29 € / h	26,68 € / h	2,67 € / h	13,34 € / h
8	kostendeckende Gebühr je Stunde (brutto)	224,81 € / h	13,49 € / h	112,40 € / h	160,06 € / h	9,60 € / h	80,03 € / h	152,56 € / h	15,26 € / h	76,28 € / h	28,55 € / h	2,85 € / h	14,27 € / h
9	Gebühr nach derzeit gültiger Satzung (brutto)	120,80 € / h	8,15 € / h	0,00 € / h	53,55 € / h	3,15 € / h	0,00 € / h	285,60 € / h	26,08 € / h	0,00 € / h	30,45 € / h	3,15 € / h	0,00 € / h
10	errechnete Gebühr bei Erhöhung von 20 % auf Nutzergruppe A und 20 % aus Nutzergruppe B	157,04 €	10,60 €	0,00 €	69,62 €	4,10 €	0,00 €	371,28 €	33,90 €	0,00 €	39,59 €	4,10 €	0,00 €
11	vorgeschlagene Gebühr je Nutzer (brutto)	160,00 €	9,60 €	80,00 €	62,00 €	4,00 €	31,00 €	152,00 €	15,20 €	76,00 €	28,50 €	2,80 €	14,25 €
12	vorgeschlagene Gebühr je Nutzer netto	149,53 €	8,97 €	74,77 €	57,94 €	3,74 €	28,97 €	142,06 €	14,21 €	71,03 €	26,64 €	2,62 €	13,32 €

prozentuale Verteilung 100% 6% 50% 100% 6% 50% 100% 10% 50% 100% 10% 50%

Informativ

13	geplante Einnahmen je Nutzergruppe aus Gebühren	412.860 €	4.370 €	11.160 €	68.780 €	780 €	4.980 €	592.800 €	67.800 €	0 €	10.840 €	500 €	0 €
14	Kostenüberdeckung (+)/-unterdeckung (-) je Nutzergruppe	-167.220 €	-1.770 €	-4.520 €	-108.780 €	-1.100 €	-7.880 €	-2.180 €	-250 €	0 €	-20 €	-10 €	0 €
15	Kostendeckungsgrad je Nutzergruppe	71%	71%	71%	39%	42%	39%	100%	100%	100%	100%	98%	100%
16	Kostendeckungsgrad Sporthallen/Sportfreiflächen/Bäder	73%											
17	Kostendeckungsgrad Sportstätten gesamt	54%											