

Kalkulation Schwimmbadgebühren

Ermittlung der Kosten und Erträge (Haushaltsansätze 2017, 2018, 2019 und 2020)

Freibad	Kosten Erträge 2017	Kosten Erträge 2018	Kosten Erträge 2019	Kosten Erträge 2020	durchschnittliche Kosten 2017-2020
Betriebskosten					
Personalkosten	297.867,00 €	302.713,67 €	310.244,02 €	317.962,61 €	307.196,83 €
Unterhaltung der Anlagen	387.100,00 €	157.100,00 €	160.300,00 €	163.500,00 €	217.000,00 €
Einrichtungen und Geräte	42.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	12.750,00 €
Bewirtschaftungskosten	91.100,00 €	94.500,00 €	98.000,00 €	101.600,00 €	96.300,00 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	187.400,00 €	191.200,00 €	195.000,00 €	199.000,00 €	193.150,00 €
Geschäftsbedarf (Chlor usw.)	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	550,00 €	550,00 €	550,00 €	550,00 €	550,00 €
Sonstige Geschäftsausgaben	2.750,00 €	2.750,00 €	2.750,00 €	2.750,00 €	2.750,00 €
Innere Verrechnungen	21.100,00 €	21.100,00 €	21.100,00 €	21.100,00 €	21.100,00 €
Abschreibungen	43.850,00 €	43.650,00 €	43.200,00 €	39.600,00 €	42.575,00 €
Kalkulatorische Zinsen	21.850,00 €	21.200,00 €	20.600,00 €	19.950,00 €	20.900,00 €
Summe Kosten	1.097.067,00 €	839.263,67 €	856.244,02 €	870.512,61 €	915.771,83 €
Erträge					
Benutzungsgebühren neuer Ansatz	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
Mieten und Pachten	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Gewinnanteile an verbundenen Unternehmen	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
Ersätze	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auflösung von Zuschüssen	5.650,00 €	5.650,00 €	5.650,00 €	5.650,00 €	5.650,00 €
Summe Erträge	232.350,00 €	232.350,00 €	232.350,00 €	232.350,00 €	232.350,00 €
Summe gebührenpflichtige Kosten der Einrichtung	864.717,00 €	606.913,67 €	623.894,02 €	638.162,61 €	683.421,83 €

Bei einer Erhöhung der Gebühren würde sich der Ansatz der Benutzungsgebühren von 180.000 € auf 220.000 € um 40.000 € erhöhen. Somit würde sich der Kostendeckungsgrad unter Berücksichtigung der steigenden Kosten um 4,4 % von 21% auf 25,4 % erhöhen. Um einen Kostendeckungsgrad von 100 % zu erreichen, müsste die Einzelkarte für Erwachsene ca. 16,50 € kosten, die Jahreskarte ca. 492,50 €.