

Kostenart	Kostenträger	Jahresend- abrechnung 2010	Kalkulations- ANSATZ	Schwimmhalle	Turnhalle	Sauna
Tariflich Beschäftigte	40_41401,4340,43401,44	257.868,37	259.931,32	151.765,13	64.244,07	43.922,11
PK von Kultus			29.990,00	17.510,15	5.067,59	7.412,26
Werterhaltung	5710.5000	22.028,35	23.333,42	13.261,39	4.444,11	5.627,92
Mehrwertsteuer Werterhaltung	5710.64501	4.185,39	4.433,36	2.497,52	884,64	1.051,20
Hausmeisterbedarf	5710.50001	356,75	395,53	214,54	181,00	-
Geräte und Ausrüstungen	5710.5200	5.518,99	6.598,11	3.767,67	1.277,29	1.553,15
Wartung der Mess- u. Regelanlage	5710.5201	542,50	789,19	95,79	95,76	597,64
Bewirtschaftungskosten	5710.5400	137.935,59	138.089,61	72.164,54	45.611,36	20.313,71
Reinigung Glasfassade	5710.54000	694,68	865,75	432,88	432,88	-
Dienst-/Schutzkleidung	5710.5600	93,34	71,86	23,96	23,95	23,95
Aus- und Weiterbildung	5710.5620	-	-	-	-	-
Verbrauchsmaterial	5710.5702	311,54	156,62	52,22	52,20	52,20
Arzneimittel	5710.5900	87,42	77,26	25,76	25,75	25,75
Sachausgaben	5710.6300	50,00	66,67	66,67	-	-
Wasseruntersuchung	5710.6308	603,80	603,80	358,65	61,00	184,15
Versicherung	5710.6400	6.689,32	6.750,12	2.295,04	4.117,58	337,51
abzugsfähige Vorsteuer	5710.6450	22.398,20	23.993,34	12.375,54	8.151,61	3.466,19
Bürobedarf/Eintrittskarten	5710.6500	654,04	819,79	391,51	106,99	321,29
Post-/Fernmeldegebühren	5710.6520	369,25	355,13	124,23	115,45	115,45
GEMA/GEZ	5710.6521	708,67	700,16	700,16	-	-
Dienstreisen	5710.6540	-	-	-	-	-
<b>Zwischensumme 1</b>		<b>461.096,20</b>	<b>498.021,04</b>	<b>278.123,33</b>	<b>134.893,22</b>	<b>85.004,48</b>

<i>Kalkulatorische Kosten</i>			
kalkulatorische Abschreibungen Gebäude			10.225,00
kalkulatorische Abschreibungen Einrichtungsgegenstände			20.532,32
Gesamt kalk. Abschreibungen			<b>30.757,32</b>
Kalkulatorische Zinsen Gebäude			18.405,00
Kalkulatorische Zinsen Einrichtungsgegenstände			5.241,39
Kalkulatorische Zinsen notwendiges Kapital			16.081,53
Gesamt kalk. Zinsen			<b>39.727,92</b>
Summe kalkulatorische Kosten			
<b>Zwischensumme 2</b>			<b>70.485,24</b>

**Nebenrechnungen:**

Aufteilung der Kostenarten nach m² (Nutzfläche)

		Schwimmhalle	Turnhalle	Sauna
kalkulatorische Abschreibungen Gebäude	10.225,00	3.476,50	6.237,25	511,25
kalkulatorische Abschreibungen Einrichtungsgegenstände	20.532,32	12.516,04	6.924,80	1.091,49
<b>= Gesamt Abschreibungen</b>	<b>30.757,32</b>	<b>15.992,54</b>	<b>13.162,05</b>	<b>1.602,74</b>

Aufteilung der Kostenarten nach m² (Nutzfläche) bzw. genutzten Stunden 2010:

		Schwimmhalle	Turnhalle	Sauna
kalkulatorische Zinsen Gebäude	18.405,00	6.257,70	11.227,05	920,25
kalkulatorische Zinsen Einrichtungsgegenstände	5.241,39	3.276,59	1.620,01	344,79
kalkulatorische Zinsen notwendiges Kapital				
Zwischensumme 1 ( Summe Ausgaben ohne kalk. Kosten)	498.021,04	278.123,33	134.893,22	85.004,48
abzüglich Benutzungsgebühren gesamt	- 135.650,01	- 74.588,85	- 31.850,00	- 29.211,16
abzüglich sonstiger Einnahmen	- 5.003,62	- 4.181,25	- 822,37	0
notwendiges Kapital Stadt	357.367,41	199.353,23	102.220,85	55.793,32
kalk. Zinssatz	4,50%			
kalkulatorische Zinsen notwendiges Kapital	16.081,53	8.970,90	4.599,94	2.510,70
<b>= Gesamt kalkulatorische Zinsen</b>	<b>39.727,92</b>	<b>18.505,19</b>	<b>17.447,00</b>	<b>3.775,73</b>

