

Anlage 3 a

Kostenentwicklung Kolpinghalle

Hinweis:

Die Berechnung über einen auf alle Haushaltsstellen angewendeten flächenmäßigen anteiligen Verteilerschlüssel (Sporthalle zu Schule) wie bei den anderen Sporthallen angewendet, scheidet bei der Kolpinghalle aus. Hintergrund sind folgende besondere Faktoren:

Die Kolpinghalle befindet sich im EG des Anwesens Kolpingstraße 2. Das Stockwerk darunter wird durch das Jugendhaus belegt. Im EG wurde seit 2018 das städtische Jugendbüro eingerichtet. Dadurch ergeben sich unterschiedliche Flächenverhältnisse. Zudem sind wegen Buchung einiger Kostenstellen auf unterschiedliche Gebäude die für die Sporthalle jeweils relevanten Kosten herausgesucht und zugeordnet worden. Die Reinigungskosten sind wegen entsprechender Ausweisung der Rechnungen auch direkt zuordnenbar.

Die "Ansätze" sind die für die weitere Gebührenkalkulation verwendeten Mittelwerte der letzten Jahre. Für das Haushaltsjahr 2018 handelt es sich um die Ist-Zahlen, mit Ausnahme der Gruppierungen 679500, 679600, 680000 und 685000. Hier wurden die Ansätze gewählt, da die Ergebnisse erst in der Jahresrechnung richtig zugeteilt werden.

Fipo	Bezeichnung	Kolpinghalle											
		Ergebnis					Ansatz	Berechnungshinweise / Anmerkungen: zu den Berechnungsschlüsseln siehe Legende unten	Annahmen			Schnitt 2019-2021	Schnitt gesamt
		2014	2015	2016	2017	2018			2019	2020	2021		
UA 2113													
150000	Sonst. Verw.- u. Betriebseinnahmen												
	Einnahmen	0	0	0	0	0	0						
400000	Personalausgaben Hausmeister												
		Verteilerschlüssel: 60% Schule, 10% Vereinshaus, 30% Kolpinghalle/Jugendhaus					7.140	2019: 49.274 Euro, davon 30%, Ergebnis mit Schlüssel 2 verrechnet	49.274	51.000	52.000		
									7.140	7.390	7.535	7.355	7.301
500000	Unterhalt. Grundst. u. baul. Anlagen	102.744	36.691	100.583	28.020	32.422			60.000	60.000	60.000		
	anteilig	27.998	9.998	27.409	7.635	8.592	16.326	Schlüssel 3 (bis 2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	15.900	15.900	15.900	15.900	16.167
521000	Werkzeuge und Arbeitsgeräte	987	1.014	645	214	319			650	650	650		
	anteilig	269	276	176	58	85	173	Schlüssel 3 (bis 2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	172	172	172	172	173
540800	Steuern, Abgaben, Versicherungen	2.284	2.345	2.366	5.399	5.346			5.400	5.500	5.600		
	anteilig	1.142	1.173	1.183	1.471	1.417	1.277	Schlüssel 1 (bis 2016), Schlüssel 3 (2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	1.431	1.458	1.484	1.458	1.345
542800	Heizung	11.662	7.943	10.464	13.605	15.040			15.500	16.500	17.500		
	anteilig	5.831	3.972	5.232	6.803	7.264	5.820	Schlüssel 1 (bis 2017), Schlüssel 2 (ab 2018)	7.487	7.970	8.453	7.970	6.626
543800	Reinigung												
		8.615	8.884	8.103	8.942	9.137	8.736	direkt der Sporthalle zuzuordnende Rechnungen	9.200	9.300	9.400	9.300	8.948
544800	Strom	6.158	5.019	5.965	5.124	5.157			5.200	5.500	5.800		
	anteilig	3.079	2.510	2.983	2.562	2.491	2.725	Schlüssel 1 (bis 2017), Schlüssel 2 (ab 2018)	2.512	2.657	2.801	2.657	2.699
545800	Wasser, Kanal, Müll	3.121	8.178	5.319	4.169	4.512			4.500	5.000	5.500		
	anteilig	1.561	4.089	2.660	2.085	2.179	2.515	Schlüssel 1 (bis 2017), Schlüssel 2 (ab 2018)	2.174	2.415	2.657	2.415	2.477
547800	Sonstige Bewirtschaftungskosten	499	1.155	737	327	647			700	700	700		
	anteilig	250	578	369	164	313	334	Schlüssel 1 (bis 2017), Schlüssel 2 (ab 2018)	338	338	338	338	336
561000	Dienst- und Schutzkleidung	213	152	0	210	99			150	150	150		
	anteilig	32	23	0	32	14	20	davon 30%, Ergebnis mit Schlüssel 1 (bis 2017) und Schlüssel 2 (ab 2018) verrechnet	22	22	22	22	21
679500	Bauhof, Gärtnerei Personalkosten	8.734	15.024	45.709	28.336	17.000			23.000	23.000	23.000		
	anteilig	2.380	4.094	12.456	7.722	4.505	6.231	Schlüssel 3 (bis 2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	6.095	6.095	6.095	6.095	6.180
679600	Bauhof, Gärtnerei Fahrzeuge /Geräte	1.157	876	1.277	1.099	3.000			1.500	1.500	1.500		
	anteilig	315	239	348	299	795	399	Schlüssel 3 (bis 2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	398	398	398	398	399
680000	Abschreibungen	45.865	50.194	51.233	53.259	55.000			59.000	59.000	59.000		
	anteilig	12.498	13.678	13.961	14.513	14.575	13.845	Schlüssel 3 (bis 2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	15.635	15.635	15.635	15.635	14.516
685000	Verzinsung des Anlagekapitals	60.842	65.238	64.036	62.936	63.000			86.000	86.000	86.000		
	anteilig	16.579	17.777	17.450	17.150	16.695	17.130	Schlüssel 3 (bis 2017), Schlüssel 4 (ab 2018)	22.790	22.790	22.790	22.790	19.253
	Ausgaben						65.542					69.713	67.187
	Defizit						-65.542					-69.713	-67.187

Legende

Schlüssel 1*: bis 2017: Jugendhaus 50% (854,23 m²) und **Sporthalle 50%** (851,41 m²)

Schlüssel 2*: ab 2018: Jugendhaus mit Jugendbüro 51,7 % (882,28 m²) und **Sporthalle 48,3 %** (823,36 m²)

Schlüssel 3*: bis 2017: Schule 72,75% (2.279,38 m²) und **Sporthalle 27,25%** (851,41 m²)

Schlüssel 4*: ab 2018: Schule 73,5 % (2.279,38 m²) und **Sporthalle 26,5 %** (823,36 m²); Raum Jugendbüro im EG Halle rausgerechnet

* Die Prozentzahlen wurden in den Nachkommastellen auf den nächstgelegenen Wert um 0,25 auf- bzw. abgerundet

überarbeitet 18.02.2019/Str.