

Sportstätten-Gebühren-Kalkulation
Zusammenstellung Kalkulationen 2018 bis 2019 und 2020 bis 2022
Heger-Sporthalle

	(1) Heger SpH IST 2018	(2) Heger SpH IST 2019	(3) Heger SpH Plan 2020	(4) Heger SpH Plan 2021	(5) Heger SpH Plan 2022	(12) Nach-Kalk (1)+(2) 2018-2019	(13) Vor-Kalk (3)+(4)+(5) 2020-2022
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE							
632100 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-111.534 €	-44.934 €	-74.200 €	-74.200 €	-74.200 €	-156.469 €	-222.600 €
Gesamt Einnahmen/ Erträge Benutzungsgebühren	-111.534 €	-44.934 €	-74.200 €	-74.200 €	-74.200 €	-156.469 €	-222.600 €
614100 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						0 €	0 €
641100 441100 Erträge aus Mieten und Pachten	-651 €	-651 €	-600 €	-600 €	-600 €	-1.302 €	-1.800 €
653100 453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus						0 €	0 €
646100 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.068 €					-1.068 €	0 €
648700 448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten	-6.109 €					-6.109 €	0 €
648800 448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen						0 €	0 €
Umlage Erträge						0 €	0 €
Gesamt Einnahmen/ Erträge - ohne Benutzungsgebühren	-7.828 €	-651 €	-600 €	-600 €	-600 €	-8.479 €	-1.800 €
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE GESAMT	-119.362 €	-45.585 €	-74.800 €	-74.800 €	-74.800 €	-164.947 €	-224.400 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN							
Personal	99.267 €	102.799 €	106.250 €	108.400 €	110.550 €	202.066 €	325.200 €
Bewirtschaftung							
721100 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.774 €	21.641 €	18.000 €	17.500 €	17.500 €	33.415 €	53.000 €
722100 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens			100 €	0 €	0 €	0 €	100 €
723100 523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten						0 €	0 €
724100 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen	46.266 €	35.733 €	46.000 €	39.700 €	39.700 €	81.999 €	125.400 €
725100 525100 Haltung von Fahrzeugen						0 €	0 €
725200 525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	336 €	32 €	1.000 €	500 €	500 €	368 €	2.000 €
725500 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.351 €	1.826 €	1.500 €	2.000 €	2.000 €	3.177 €	5.500 €
728100 528100 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	44 €					44 €	0 €
743100 543100 Geschäftsaufwendungen	787 €	800 €	800 €	400 €	400 €	1.586 €	1.600 €
745200 545200 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus	1.659 €					1.653 €	0 €
laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden							
745700 545700 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus	1.200 €			0 €	0 €	1.200 €	0 €
laufender Verwaltungstätigkeit							
781100 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						0 €	0 €
Umlage Bewirtschaftung	227 €	291 €	283 €	269 €	296 €	518 €	848 €
Übertrag Nachkalkulation							
Bewirtschaftung Gesamt	63.639 €	60.323 €	67.683 €	60.369 €	60.396 €	123.961 €	212.880 €
Abschreibungen	63.710 €	64.283 €	64.283 €	64.283 €	64.283 €	127.993 €	192.849 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN GESAMT	226.616 €	227.405 €	238.216 €	233.052 €	235.229 €	454.021 €	730.929 €
Ergebnis	107.254 €	181.820 €	163.416 €	158.252 €	160.429 €	289.074 €	506.529 €
KALKULATORISCHE KOSTEN							
EK-Verzinsung	34.870 €	33.529 €	23.829 €	22.730 €	21.631 €	68.399 €	68.190 €
Gebührenfähiger Aufwand	253.658 €	260.283 €	261.445 €	255.182 €	256.260 €	513.941 €	797.318 €
KOSTENTRÄGER-VERTEILUNG							
Nutzungsstunden	2.692,5	2.628,3	2.827,8	2.827,8	2.827,8	5.320,8	8.483,3
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h	94,21	99,03	92,46	90,24	90,62	96,59	93,99
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h (gerundet)	94,00	99,00	92,00	90,00	90,00	96,00	93,00
Check Nachkalkulation							
Gebühr pro Std Nutzung	92,00 €	92,00 €	92,00 €	92,00 €	92,00 €	92,00 €	92,00 €
Zu erstellender Aufwand	247.710 €	241.799 €	260.153 €	260.153 €	260.153 €	489.509 €	780.459 €
Tatsächlicher Aufwand (s.o.)	253.658 €	260.283 €	261.445 €	255.182 €	256.260 €	513.941 €	797.318 €
Differenz	-5.948 €	-18.484 €	-1.292 €	4.971 €	3.893 €	-24.432 €	-16.859 €

	(1) Lessing SpH IST 2018	(2) Lessing SpH IST 2019	(3) Lessing SpH Plan 2020	(4) Lessing SpH Plan 2021	(5) Lessing SpH Plan 2022	(12) Nach-Kalk (1)+(2) 2018-2019	(13) Vor-Kalk (3)+(4)+(5) 2020-2022
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE							
632100 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-250 €	-250 €	-200 €	-200 €	-200 €	-500 €	-800 €
Gesamt Einzahlungen/ Erträge Benutzungsgebühren	-250 €	-250 €	-200 €	-200 €	-200 €	-500 €	-800 €
614100 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						0 €	0 €
641100 441100 Erträge aus Mieten und Pachten						-2.400 €	-4.800 €
653100 453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	-1.200 €	-1.200 €	-1.200 €	-1.200 €	-1.200 €	0 €	0 €
646100 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte						0 €	0 €
648700 448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen						0 €	0 €
648800 448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen						0 €	0 €
Umlage Einzahlungen/ Erträge						0 €	0 €
Gesamt Einzahlungen/ Erträge - ohne Benutzungsgebühren	-1.200 €	-1.200 €	-1.200 €	-1.200 €	-1.200 €	-2.400 €	-4.800 €
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE GESAMT	-1.450 €	-1.450 €	-1.400 €	-1.400 €	-1.400 €	-2.900 €	-5.600 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN							
Personal	43.998 €	45.813 €	47.830 €	48.760 €	49.690 €	89.810 €	197.000 €
Bewirtschaftung							
721100 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0 €	403 €	300 €	300 €	300 €	403 €	1.200 €
722100 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						0 €	0 €
723100 523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten						0 €	0 €
724100 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.730 €	4.089 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	7.819 €	20.000 €
725100 525100 Haltung von Fahrzeugen						0 €	0 €
725500 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	120 €	577 €	300 €	300 €	300 €	696 €	1.200 €
728100 528100 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten						0 €	0 €
743100 543100 Geschäftsaufwendungen						0 €	0 €
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						0 €	0 €
Umlage Bewirtschaftung	14 €	25 €	24 €	28 €	28 €	38 €	106 €
Übertrag Nachkalkulation							-8.181 €
Bewirtschaftung Gesamt	3.863 €	5.094 €	5.624 €	5.628 €	5.628 €	8.957 €	14.326 €
Abschreibungen	15.939 €	15.939 €	15.939 €	15.939 €	15.939 €	31.878 €	63.756 €
Gesamt Auszahlungen/ Aufwendungen	63.800 €	66.845 €	69.392 €	70.326 €	71.256 €	130.645 €	275.081 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN GESAMT	63.800 €	66.845 €	69.392 €	70.326 €	71.256 €	130.645 €	275.081 €
Ergebnis	62.350 €	65.395 €	67.992 €	68.926 €	69.856 €	127.745 €	269.481 €
KALKULATORISCHE KOSTEN							
EK-Verzinsung	8.731 €	8.365 €	5.946 €	5.674 €	5.401 €	17.096 €	22.150 €
Gebührenfähiger Aufwand	71.331 €	74.010 €	74.139 €	74.800 €	75.458 €	145.341 €	292.432 €
KOSTENTRÄGER-VERTEILUNG							
Nutzungsstunden	1.905,5	1.873,5	1.835,5	1.835,5	1.835,5	3.779,0	7.342,0
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h	37,43	39,50	40,39	40,75	41,11	38,46	39,83
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h (gerundet)	37,00	39,00	40,00	40,00	41,00	38,00	39,00
Check Nachkalkulation							
Gebühr pro Std Nutzung	37,25 €	44,00 €	44,00 €	44,00 €	44,00 €	40,63 €	44,00 €
Zu erstattender Aufwand	70.980 €	82.434 €	80.762 €	80.762 €	80.762 €	153.522 €	323.048 €
Tatsächlicher Aufwand (s.o.)	71.331 €	74.010 €	74.139 €	74.800 €	75.458 €	145.341 €	292.432 €
Differenz	-351 €	8.424 €	6.623 €	5.962 €	5.304 €	8.181 €	30.616 €

Sportstätten-Gebühren-Kalkulation
Zusammenstellung Kalkulationen 2018 bis 2019 und 2020 bis 2022
Sportplatz Heger

	(1) SpPlatz Heger IST 2018	(2) SpPlatz Heger IST 2019	(3) SpPlatz Heger Plan 2020	(4) SpPlatz Heger Plan 2021	(5) SpPlatz Heger Plan 2022	(12) Nach-Kalk (1)+(2) 2018-2019	(13) Vor-Kalk (3)+(4)+(5) 2020-2022
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE							
632100 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.489 €	-1.340 €	-500 €	-500 €	-500 €	-2.829 €	-1.500 €
Gesamt Einzahlungen/ Erträge Benutzungsgebühren	-1.489 €	-1.340 €	-500 €	-500 €	-500 €	-2.829 €	-1.500 €
614100 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						0 €	0 €
641100 441100 Erträge aus Mieten und Pachtien						0 €	0 €
653100 453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus						0 €	0 €
646100 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-497 €					-497 €	0 €
648700 448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten						0 €	0 €
648800 448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen						0 €	0 €
Umlage Einzahlungen/ Erträge						0 €	0 €
Gesamt Einnahmen/ Erträge - ohne Benutzungsgebühren	-497 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-497 €	0 €
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE GESAMT	-1.985 €	-1.340 €	-500 €	-500 €	-500 €	-3.325 €	-1.500 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN							
Personal	26.597 €	25.043 €	27.010 €	27.570 €	28.130 €	51.639 €	82.710 €
Bewirtschaftung							
721100 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.392 €	368 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	4.750 €	3.000 €
722100 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.111 €	5.137 €	5.400 €	5.500 €	5.500 €	13.249 €	16.400 €
723100 523100 Aufwendungen für Mieten und Pachtien				0 €	0 €	0 €	0 €
724100 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.141 €	1.674 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	8.814 €	6.000 €
725100 525100 Haltung von Fahrzeugen	1.475 €	1.503 €	0 €	0 €	0 €	2.978 €	0 €
725200 525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	106 €	165 €				271 €	0 €
725500 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	541 €	50 €	0 €	0 €	0 €	591 €	0 €
728100 528100 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	112 €	0 €	0 €	0 €	0 €	112 €	0 €
743100 543100 Geschäftsaufwendungen						0 €	0 €
745700 545700 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus						0 €	0 €
781100 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						0 €	0 €
Umlage Bewirtschaftung	78 €	43 €	35 €	42 €	42 €	121 €	119 €
Übertrag Nachkalkulation							
Bewirtschaftung Gesamt	21.946 €	8.940 €	8.435 €	8.542 €	8.542 €	30.886 €	54.536 €
Abschreibungen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN GESAMT	48.543 €	33.982 €	35.445 €	36.112 €	36.672 €	82.525 €	137.246 €
Ergebnis	46.557 €	32.642 €	34.945 €	35.612 €	36.172 €	79.200 €	135.746 €
KALKULATORISCHE KOSTEN							
EK-Verzinsung	48 €	48 €	36 €	36 €	36 €	96 €	107 €
Gebührenfähiger Aufwand	48.094 €	34.031 €	35.481 €	36.148 €	36.708 €	82.125 €	137.353 €
KOSTENTRÄGER-VERTEILUNG							
Nutzungsstunden	1.178,5	1.093,5	1.205,5	1.205,5	1.205,5	2.272,0	3.616,5
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h	40,81	31,12	29,43	29,99	30,45	36,15	37,98
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h (gerundet)	40,00	31,00	29,00	29,00	30,00	36,00	37,00
Check Nachkalkulation							
Gebühr pro Std Nutzung	26,75 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	20,00 €	23,38 €	20,00 €
Zu erstellender Aufwand	31,525 €	21,870 €	24,110 €	24,110 €	24,110 €	53,108 €	72,330 €
Tatsächlicher Aufwand (s.o.)	48,094 €	34,031 €	35,481 €	36,148 €	36,708 €	82,125 €	137,353 €
Differenz	-16,570 €	-12,161 €	-11,371 €	-12,038 €	-12,598 €	-29,017 €	-65,023 €

	(1) SpHeim IST 2018	(2) SpHeim IST 2019	(3) SpHeim Plan 2020	(4) SpHeim Plan 2021	(5) SpHeim Plan 2022	(12) Nach-Kalk (1)+(2) 2018-2019	(13) Vor-Kalk (3)+(4)+(5) 2020-2022
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE							
632100 432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-5.931 €	-5.820 €	-7.600 €	-7.600 €	-7.600 €	-11.751 €	-22.800 €
Gesamt Einzahlungen/ Erträge Benutzungsgebühren	-5.931 €	-5.820 €	-7.600 €	-7.600 €	-7.600 €	-11.751 €	-22.800 €
614100 414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land						0 €	0 €
641100 441100 Erträge aus Mieten und Pachten	-4.080 €	-4.080 €	-4.000 €	-4.000 €	-4.000 €	-8.160 €	-12.000 €
653100 453100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus						0 €	0 €
646100 446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.356 €				-2.356 €	0 €
648700 448700 Erträge aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	-92 €					-92 €	0 €
648800 448800 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen						0 €	0 €
Umlage Einzahlungen/ Erträge						0 €	0 €
Gesamt Einzahlungen/ Erträge - ohne Benutzungsgebühren	-4.173 €	-6.436 €	-4.000 €	-4.000 €	-4.000 €	-10.609 €	-12.000 €
EINZAHLUNGEN/ ERTRÄGE GESAMT	-10.103 €	-12.256 €	-11.600 €	-11.600 €	-11.600 €	-22.360 €	-34.800 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN							
Personal	26.597 €	25.043 €	27.010 €	27.570 €	28.130 €	51.639 €	82.710 €
Bewirtschaftung							
721100 521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen							
722100 522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	24.181 €	2.210 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	26.391 €	3.000 €
723100 523100 Aufwendungen für Mieten und Pachten			0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
724100 524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.429 €	12.502 €	15.000 €	21.600 €	21.600 €	24.931 €	58.200 €
725100 525100 Haltung von Fahrzeugen						0 €	0 €
725200 525200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände			1.000 €	500 €	500 €	0 €	0 €
725500 525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	178 €	128 €	1.000 €	500 €	500 €	305 €	2.000 €
728100 528100 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten						0 €	0 €
743100 543100 Geschäftsaufwendungen	881 €	1.955 €	1.000 €	700 €	700 €	2.836 €	2.400 €
745700 545700 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender						0 €	0 €
781100 581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						0 €	0 €
Umlage Bewirtschaftung	135 €	81 €	80 €	120 €	120 €	216 €	319 €
Übertrag Nachkalkulation	37.804 €	16.876 €	19.080 €	24.420 €	24.420 €	54.680 €	41.656 €
Bewirtschaftung Gesamt	4.616 €	4.616 €	4.349 €	4.349 €	4.349 €	9.231 €	13.047 €
Abschreibungen	69.016 €	46.535 €	50.439 €	56.339 €	56.899 €	115.551 €	205.332 €
AUSZAHLUNGEN/ AUFWENDUNGEN GESAMT	58.913 €	34.278 €	38.839 €	44.739 €	45.299 €	93.191 €	170.532 €
Ergebnis							
KALKULATORISCHE KOSTEN							
EK-Verzinsung	3.250 €	3.143 €	2.258 €	2.184 €	2.109 €	6.393 €	6.551 €
Gebührenfähiger Aufwand	68.093 €	43.242 €	48.697 €	54.523 €	55.008 €	111.335 €	199.884 €
KOSTENTRÄGER-VERTEILUNG							
Nutzungsstunden	1.084,5	1.084,5	1.084,5	1.084,5	1.084,5	2.169,0	3.253,5
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h	62,79	39,87	44,90	50,27	50,72	51,33	61,44
NUTZUNGSGEBÜHR in €/h (gerundet)	62,00	39,00	44,00	50,00	50,00	51,00	61,00
Check Nachkalkulation							
Gebühr pro Std Nutzung	51,25 €	13,00 €	13,00 €	13,00 €	13,00 €	32,13 €	13,00 €
Zu erstattender Aufwand	55,581 €	14,099 €	14,099 €	14,099 €	14,099 €	69,679 €	42,296 €
Tatsächlicher Aufwand (s.o.)	68,093 €	43,242 €	48,697 €	54,523 €	55,008 €	111,335 €	199,884 €
Differenz	-12,513 €	-29,143 €	-34,599 €	-40,424 €	-40,910 €	-41,656 €	-157,588 €