

# Investitions- und Lebenszykluskostenprognose

## Variantegegenüberstellung Freibadsanierung

**Variante 1** - Neubau Kombibad mit verringerter Freibadwasserfläche ( Stand Entwurfsplanung )

**Variante 2** - Neubau Kombibad mit unveränderten Freibadwasserflächen ( Stand Vorentwurfsplanung )

alle Summen in Euro netto

Variante 1	Variante 2
Stand: 30.09.2019	Stand 13.03.2020
Variante A - Edelstahl Ausführung Beckenauskleidung	

### 1. Investitionskosten

100	Grundstück	0 €	0 €
200	Herrichten und Erschließen	687.900 €	649.789 €
300	Bauwerk - Baukonstruktionen	8.990.877 €	10.233.715 €
400	Bauwerk - Technische Anlagen	4.149.100 €	5.195.390 €
500	Außenanlagen	940.577 €	978.562 €
600	Ausstattungen und Kunstwerke	291.000 €	313.891 €
<b>Zwischensumme KGR 200 - 600</b>		<b>15.059.454 €</b>	<b>17.371.347 €</b>
700	Baunebenkosten (27,44%)	4.132.700 €	4.767.143 €
<b>Summe KGR 200 - 700</b>		<b>19.192.154 €</b>	<b>22.138.490 €</b>
<b>Delta Investitionsmehrkosten</b>			<b>2.946.336 €</b>

### 2. Kapitaldienst ( Zins, Tilgung ) aus Investitionsmehrkosten / Jahr \*

Zins und Tilgung (3,79 %)	p.a.		111.666 €
---------------------------	------	--	-----------

\* Vollfinanzierung, d.h. ohne Berücksichtigung anteiliger Fördermittel

### 3. Abschreibung / Jahr \*\* aus Investitionsmehrkosten / Jahr \*\*

Abschreibung (3,20 %)	p.a.		94.283 €
-----------------------	------	--	----------

\*\* ohne Berücksichtigung Restabschreibung Freibad bis 2025

### 4. Interne Prognose Gesamtprojekt ( Zins, Tilgung, Abschreibung ) ohne Berücksichtigung Förderung:

Finanzhaushalt (Zins, Tilgung) (3,79 %)	p.a.	727.383 €	839.049 €
Ergebnishaushalt (Zins, Abschreibung) (0,7 %*+3,20 %)	p.a.	748.494 €	863.401 €

\* abzgl. ersparter Zinsen in den Folgejahren

### 5. Kosten und Erlöse Deckungsbeitrag I ( Eintrittsgelder, Betriebs- und Operative Kosten )

+	Erlöse (Eintrittsgelder)	p.a.	255.140 €	267.290 €
/.	Betriebskosten (Energie, Wartung, Instandhaltung)	p.a.	258.000 €	347.000 €
/.	Operative Kosten (Löhne, Reinigung, Instandhaltung)	p.a.	748.000 €	898.000 €
<b>Gesamt Deckungsbeitrag I</b>		<b>p.a.</b>	<b>-750.860 €</b>	<b>-977.710 €</b>
<b>Delta Deckungsbeitrag I</b>		<b>p.a.</b>		<b>-226.850 €</b>

**6. Zusammenfassung**

Variante 1	Variante 2	Delta
Stand: 30.09.2019	Stand: 13.03.2020	

Investitionskosten	einmalig	19.192.154 €	22.138.490 €	2.946.336 €
--------------------	----------	--------------	--------------	-------------

**Ergebnishaushalt p.a.**

+	Erträge	255.140	267.290	12.150
./.	Aufwand	1.006.000	1.245.000	239.000
=	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-750.860</b>	<b>-977.710</b>	<b>-226.850</b>
./.	Abschreibungen	614.149	708.432	94.283
=	<b>Operatives Ergebnis ./.</b> Abschreibungen	<b>-1.365.009</b>	<b>-1.686.142</b>	<b>-321.133</b>
./.	Zinsaufwand	134.345	154.969	20.624
=	<b>Gesamtaufwand Ergebnishaushalt</b>	<b>-1.499.354</b>	<b>-1.841.111</b>	<b>-341.757</b>

**Finanzhaushalt p.a.**

+	Einzahlungen	255.140	267.290	12.150
./.	Auszahlungen	1.006.000	1.245.000	239.000
=	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-750.860</b>	<b>-977.710</b>	<b>-226.850</b>
./.	Zinsauszahlung	134.345	154.969	20.624
./.	Tilgung	593.038	684.079	91.042
=	<b>Gesamtauszahlungen Finanzhaushalt</b>	<b>-1.478.243</b>	<b>-1.816.759</b>	<b>-338.516</b>

<b>Gesamtauswirkungen Haushalt (Finanzhaushalt + erfolgswirksame Abschreibungen)</b>	<b>-432.799</b>
--------------------------------------------------------------------------------------	-----------------