

Betriebskosten Freibad Zschopau

<u>Kosten und Erlöse Freibad Zschopau</u>	2009		2008		2009		2013
	(Variante 1)	in %		in %	(Variante 3)	in %	(nach Umbau)
<u>Einnahmen</u>							
Benutzungsgebühren	9.091	94,6	10.136	100,0	9.111	100,0	20.000
Pachteinnahmen	449	4,7					
vermischte Einnahmen	72	0,7					
Einnahmen gesamt:	9.612	100,0	10.136	100,0	9.111	100,0	20.000
<u>Ausgaben</u>							
Innere Verrechnungen Bauhof	46.845	44,2	11.750	8,2	21.248	11,5	5.000
Personalaufwand inkl. Sozialabgaben	27.075	25,5	36.781	25,8	62.562	33,9	70.514
Wasser- und Energiekosten	8.588	8,1	9.777	6,9	9.823	5,3	21.500
spezielle Sachausgaben (Chemie usw.)	5.648	5,3	6.242	4,4	5.732	3,1	20.000
Unterhaltung der Gebäude	5.100	4,8	2.000	1,4	2.000	1,1	5.000
Unterhaltung der technischen Anlagen	4.404	4,2	427	0,3	11.500	6,2	8.000
Unterhaltung der Grünanlagen	3.104	2,9	1.312	0,9	1.199	0,6	8.000
geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 410 EUR)	1.305	1,2	1.856	1,3	1.503	0,8	4.000
Reinigung	1.278	1,2	878	0,6	996	0,5	1.500
Bewachungskosten	924	0,9		0,0		0,0	
Trinkwasser und Abwasser	878	0,8	988	0,7	875	0,5	900
Post- und Fernmeldegebühren	596	0,6	834	0,6	783	0,4	600
Aus- und Fortbildung	153	0,1	285	0,2	192	0,1	300
Sachverständige und Gerichtskosten	93	0,1	134	0,1	134	0,1	130
Abgaben und Versicherungen	64	0,1	550	0,4	512	0,3	620
Dienst- und Schutzkleidung	43	0,0	39	0,0	202	0,1	300
Bürobedarf	4	0,0	234	0,2	3	0,0	50
Abfall			633	0,4	587	0,3	600
Bücher und Zeitschriften			35	0,0		0,0	200
Innere Verrechnungen SG Personal			1.668	1,2	1.211	0,7	1.100
Innere Verrechnungen Kämmererei			1.824	1,3	1.770	1,0	1.400
Innere Verrechnungen EDV			150	0,1	150	0,1	150
Dienstreisen							50
Abschreibungen			23.938	16,8	21.951	11,9	150.000

Betriebskosten Freibad Zschopau

Verzinsungen Anlagekapital Kredit Zins und Tilgung	40.155	28,2	39.787	21,5		165.185	
Ausgaben gesamt:	106.101	100,0	142.490	100,0	184.720	100,0	465.099
<u>Fehlbetrag gesamt:</u>	96.489		132.354		175.609		445.099

Anmerkungen:

- * Die Entwicklung der Personalkosten (inkl. Sozialabgaben) von 27.075 Euro (Variante 1) auf 62.562 Euro (Variante 3) ist nicht nachvollziehbar. Besonders fällt hier der Anstieg von 2008 (36.781 Euro) auf 2009 (62.562 Euro) bei gleichbleibenden Besucherzahlen auf. Auch die nochmalige prognostizierte Steigerung für den Zeitraum nach der Rekonstruktion auf 70.514 Euro ist nicht plausibel. Bisher wurde durch die Verwaltung argumentiert, durch die Abschaffung des Kinderbeckens und den Wegfall der manuellen Chlorzugabe könne Personalaufwand eingespart werden.
- * Es ist nicht nachvollziehbar, wieso nach der Rekonstruktion der Aufwand für "spezielle Sachausgaben" (Chemie usw.) um etwa 14.000 Euro auf 20.000 Euro steigen soll. Man sollte erwarten, daß die neue automatische Dosierung (bei gleichzeitiger Verkleinerung der Wassermenge) deutlich weniger Chemikalien als bisher benötigt.
- * Die Angaben zur Abschreibung sind nicht nachvollziehbar, da keine Angaben zu den betr. Wirtschaftsgütern gemacht wurden. Es fehlen Daten zur Abschreibungsbasis, zur Abschreibungsdauer und zur Abschreibungsmethode.
- * Die Angaben zur kalkulatorischen Verzinsung sind ebenfalls nicht nachvollziehbar, da die benötigten Detailangaben (Berechnungsbasis, Zinssatz) fehlen.
- * Die Position "Kredit Zins und Tilgung" ist sachlich nicht korrekt, da Tilgungsleistungen für Kredite keine Kosten darstellen. Da auch hier die Detailangaben (Tilgungsrate, Zinssatz, Laufzeit usw.) fehlen, kann auch diese Position nicht nachvollzogen werden.