

Informationsvorlage 2017/0157

Amt / Fachbereich	Datum
Amt für Familie, Bildung und Sport	18.05.2017

Beratungsfolge	voraussichtlicher Sitzungstermin	TOP	Status
Ausschuss für Bildung und Sport	14.06.2017		Ö

Baukosten Neubau Hallenbad + Betriebsergebnisse Bäder 2016

Sachverhalt

Baukosten Neubau Hallenbad:

Nach Fertigstellung des Hallenbades im Februar 2016 und erfolgter Schlussrechnung fast aller Gewerke (bei zwei Gewerken ist momentan noch eine Schlussrechnungsprognose eingestellt) soll nunmehr eine Übersicht über die tatsächlichen Baukosten und den Stand des Budgets gegeben werden.

Bewilligtes Baubudget gem. Kostenberechnung vom 30.08.2013 =

7.606.000,00 EUR netto

Kostenstand gem. Kostenüberwachung des Controlling-Büros Assmann vom 31.05.2017 =

7.590.050,14 EUR netto

Nach derzeitigem Sachstand ergibt sich somit eine **Budget-Unterschreitung** von **15.949,86 EUR** netto.

Enthalten ist hier zusätzlich noch die seinerzeit in der Kostenberechnung nicht berücksichtigte Sanierung der Bestands-WC's im Eingangsbereich des Bades sowie die ebenfalls zusätzlich beauftragte LED-Beleuchtung im Hallenbad. Diese Mehrkosten von insg. rd. 105.000,00 EUR sind somit durch eingesparte Mittel innerhalb des Baubudgets ebenfalls finanziert worden.

Aufgrund der zu berücksichtigenden Umsatzsteuerpflicht für den Anteil des sog. „Eigenverbrauches“ (= Schulnutzung) ist im Haushalt ein „Teilbruttobetrag“ veranschlagt worden, der den seinerzeit mit 20 % geschätzten Eigenverbrauchsanteil berücksichtigte.

Haushaltsansatz „Teilbrutto“ Annahme 20 % „Eigenverbrauch“ **7.895.028,00 EUR**

In der tatsächlichen Belegung des Hallenbades hat sich nunmehr ein Schulanteil von lediglich 15,9 % herauskristallisiert, der gegenüber dem Finanzamt so mitgeteilt und für die Steuerberechnung der Jahre 2014 – 2016 (Baukosten) auch so anerkannt wurde.

Somit sind „Teilbrutto“ lediglich erforderlich 7.835.778,00 EUR

Diese Anpassung an die nunmehr tatsächliche Nutzung ergibt somit zusätzlich eine Einsparung im Haushalt gegenüber den eingeplanten Mitteln in Höhe von 59.250,00 EUR

Weitere Einzelheiten zu den Baukosten und den noch nicht schlussgerechneten Gewerken werden in der Sitzung erläutert.

Betriebsergebnisse Bäder:

Die Betriebsergebnisse der 5 Freibäder sowie des Hallenbades werden jährlich erstellt.

Neben den Besucherzahlen werden insbesondere alle Einnahmen und Ausgaben gegenübergestellt und der Zuschussbedarf jedes Bades ermittelt.

Im Betriebsergebnis 2016 wird erstmals auch das neue „GrönegauBad“ nach dem ersten Betriebsjahr (Februar – Dezember 2016) berücksichtigt.

Auszüge aus dem Betriebsergebnis sowie insb. zum neuen Hallenbad werden ebenfalls in der Sitzung anhand einer Präsentation vorgestellt.