

Rechenmodell Römertherme Boppard



Besucher im Jahr (normal case)	
Bad	123.000
Sauna	60.000
Freibad	40.000
Schule / Vereine	15.000
	<hr/>
	238.000
Besucher am Tag	652

Umsatzerlöse (Einnahmen)	2.617.000 €
-Material und bezogene Leistungen	572.000 €
-Personalaufwand	1.061.000 €
-sonstiger betrieblicher Aufwand	474.000 €
-Managementgebühr an monte mare	129.000 €
	<hr/>
Ausgaben	2.236.000 €
operatives Ergebnis	381.000 €
abzüglich	
Annuität (Zinsen + Tilgung)	880.000 €
Ausgabewirksame Verlust der GmbH	499.000 €
dieser Betrag wird jährlich von Stadt an GmbH gezahlt	
somit	
Betriebsergebnis GmbH	<u>ausgeglichen</u>

Eigenkapital der GmbH	
Landeszuschuss	3.000.000 €
Zuschuss Aktion Blau	100.000 €
Einl. privater Gesellschaf. (Annahme)	500.000 €
Einlagen Stadt (Annahme)	500.000 €
Einlage Stadt (altes Bad)	800.000 €
	4.900.000 €

Rechenmodell Römertherme Boppard



Investition	
Planungskosten	2.200.000 €
Thermalbohrung	1.600.000 €
Restwert nach Entkernung altes Bad	800.000 €
Baukosten	13.800.000 €
Baukostensteigerung 5%	880.000 €
Bauzeitinsen + Anlaufkosten	800.000 €
Liquiditätsreserve	200.000 €
	20.280.000 €

Kreditbedarf der GmbH	
Investition	20.280.000 €
abzüglich Eigenkapital	4.900.000 €
	15.380.000 €

Abschreibung (25 Jahre 4%)	803.200 €
-----------------------------------	------------------

Zinsen im Erstjahr (3,9%)	599.820 €
----------------------------------	------------------

Bilanzergebnis GmbH im ersten Betriebsjahr	
operatives Ergebnis	381.000 €
plus Ausgleich durch Stadt	499.000 €
abzüglich Abschreibung	-803.200 €
abzügl. Zinsen auf nicht getilgte Kredite	-599.820 €
Verlust	-523.020 €

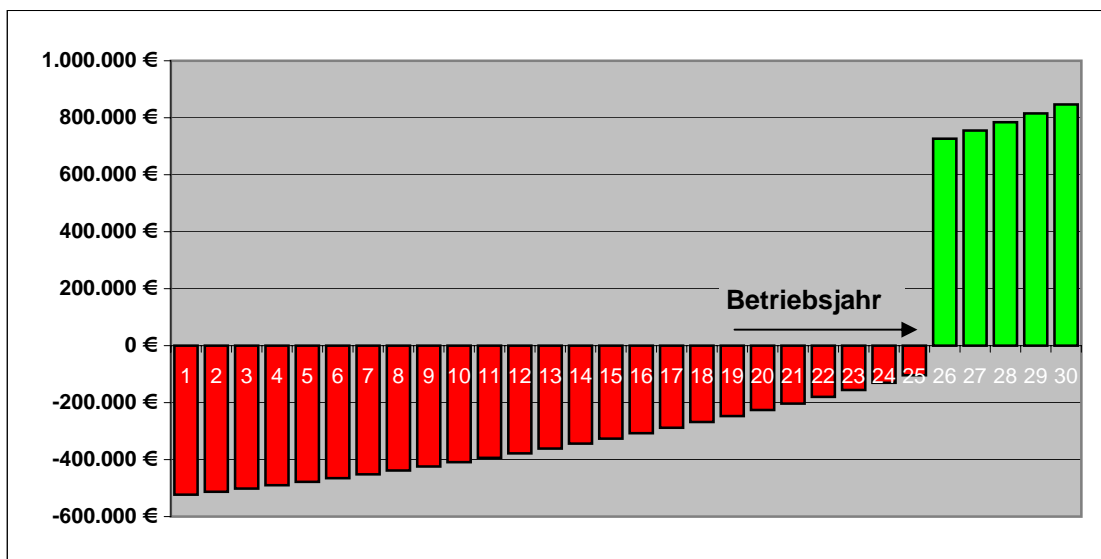
Verlust Bilanzergebnis städtische Haushalt	-499.000 €
---	-------------------

Rechenmodell Römertherme Boppard



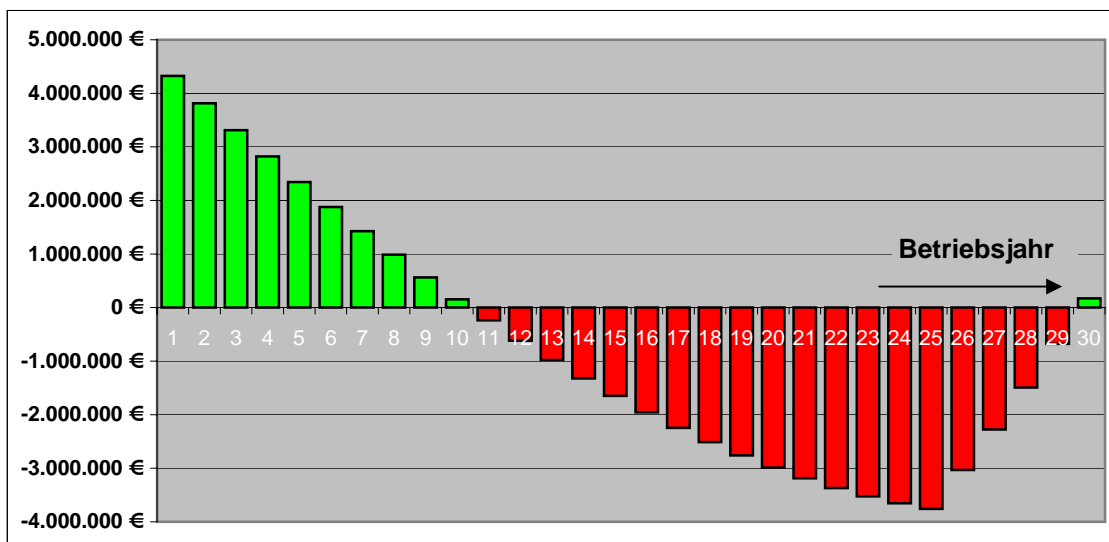
Der Bilanzverlust verringert sich bei der GmbH im Laufe der Jahre, weil der zu tilgende Kredit immer geringer wird.

Entwicklung des Bilanzverlustes bei der GmbH



Dieser jährlich entstehende Bilanzverlust führt zum Verzehr des Eigenkapitals. Bei diesem Rechenmodell ist die Investition nach 25 Jahren abgeschrieben. (Durchschnitt) Tatsächlich dauert die Abschreibung des z.B. des Baukörpers 30 Jahre. Nicht dargestellt sind die Abschreibungen von technischen Anlagen, die früher abgeschrieben und dann ersetzt werden.

Entwicklung Eigenkapital Römertherme



Bei steigenden Besucherzahlen steigt das operative Ergebnis. Dadurch verringert sich das jährlich von der Stadt an die GmbH zu zahlende Verlustausgleich. Die bilanzielle Situation für die GmbH ändert sich erst bei einem operativen Ergebnis grösser 880.000 € Zahlenquelle Stadtverwaltung, zum Teil noch nicht endverhandelt.