

## Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten

### Variente 1 a:

Neubau Hallenbad am Freibad (kleines Therapiebecken) und Weiterbetrieb Mesum

Betriebsweise A

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          | -687          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   | <b>-893</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -323          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-3.472</b> | <b>-2.923</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.773</b> | <b>-2.224</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.836</b> | <b>-2.287</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.868</b> | <b>-2.319</b> |

### Prämissen:

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016  
Investitionsvolumen 13.726 T€  
Inbetriebnahme Januar 2020  
Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre  
Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029  
kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

## Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten

Neubau Hallenbad am Freibad (Kleines Therapiebecken) und Weiterbetrieb Mesum

Betriebsweise B

Variante 1 a:

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          | -679          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   | <b>-885</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -872          | -323          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-3.344</b> | <b>-2.795</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.645</b> | <b>-2.096</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.708</b> | <b>-2.159</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.740</b> | <b>-2.191</b> |

### Prämissen:

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016  
Investitionsvolumen 13.726 T€  
Inbetriebnahme Januar 2020  
Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre  
Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029  
kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

## Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten

### Variente 1 b:

Neubau Hallenbad am Freibad (großes Therapiebecken) und Weiterbetrieb Mesum

Betriebsweise B

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-2.814</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.115</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| außerordentliches Ergebnis                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.178</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.210</b> |

### Prämissen:

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016

Investitionsvolumen 13.921 T€

Inbetriebnahme Januar 2020

Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre

Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029

kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

**Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten**

Neubau Hallenbad am Freibad (großes Therapiebecken) und Weiterbetrieb Mesum

Betriebsweise A

Variante 1 b:

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -326          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-2.945</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.246</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.309</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.341</b> |

**Prämissen:**

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016  
Investitionsvolumen 13.921 T€  
Inbetriebnahme Januar 2020  
Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre  
Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029  
kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

## Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten

### Variente 1 b:

Neubau Hallenbad am Freibad (großes Therapiebecken) und Weiterbetrieb Mesum

Betriebsweise B

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -326          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-2.814</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.115</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| außerordentliches Ergebnis                          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.178</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.210</b> |

### Prämissen:

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016

Investitionsvolumen 13.921 T€

Inbetriebnahme Januar 2020

Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre

Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029

kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

## Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten

Variannte 1 c:

Neubau Hallenbad am Freibad (großes Therapiebecken) spätere Erweiterung in 2030, danach Schließung beider Hallenbäder

Betriebsweise A (bis 2029)

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -706          | -616          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -156          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-912</b>   | <b>-772</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -798          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.056</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -543          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.881</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-3.502</b> | <b>-2.882</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.803</b> | <b>-2.183</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.866</b> | <b>-2.246</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 10            |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-21</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.898</b> | <b>-2.268</b> |

### Prämissen:

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016  
Investitionsvolumen 13.921 T€  
Inbetriebnahme Januar 2020  
Investitionsvolumen Erweiterung ab 2030 3.472 T€  
Investitionsvolumen Umkleide Freibad ab 2030 1.069 T€  
Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre  
Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029  
kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

# **Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten**

Variante 1 c:

Neubau Hallenbad am Freibad (großes Therapiebecken) spätere Erweiterung in 2030, danach Schließung beider Hallenbäder

Betriebsweise B (bis 2029)

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -602          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -695          | -616          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -206          | -156          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-901</b>   | <b>-772</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -938          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -818          | -798          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.076</b> | <b>-1.056</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -883          | -543          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-3.371</b> | <b>-2.882</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.672</b> | <b>-2.183</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finanzergebnis</b>                               | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.735</b> | <b>-2.246</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 10            |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-21</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.767</b> | <b>-2.268</b> |

## **Prämissen:**

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016  
Investitionsvolumen 13.921 T€  
Inbetriebnahme Januar 2020  
Investitionsvolumen Erweiterung ab 2030 3.472 T€  
Investitionsvolumen Umkleide Freibad ab 2030 1.069 T€  
Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre  
Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029  
kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken

## Ergebnisplanung RBG für die Neubauvarianten

Neubau Zentral-Hallenbad am Freibad (kleines Therapiebecken) und 2. Lehrschwimmbecken, Schließung beider Hallenbäder

Variante 2:

|                                                     | Ist<br>2016   | Plan<br>2017  | Plan<br>2018  | Plan<br>2019  | Plan<br>2020  | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  | Plan<br>2025  | Plan<br>2026  | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Umsatzerlöse                                        | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           | 534           |
| Nebengeschäfte                                      | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Konzernumsätze                                      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           | 105           |
| <b>Betriebliche Erträge</b>                         | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    | <b>699</b>    |
| Bezug von sonst. Lieferungen                        | -602          | -602          | -602          | -602          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          | -662          |
| Bezug von Leistungen                                | -206          | -206          | -206          | -206          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          | -156          |
| <b>Materialaufwand</b>                              | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-808</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   | <b>-818</b>   |
| Löhne und Gehälter                                  | -938          | -938          | -938          | -938          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          | -798          |
| Sozialabgaben                                       | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          | -194          |
| Altersversorgung                                    | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           | -64           |
| <b>Personalaufwand</b>                              | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.196</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> | <b>-1.056</b> |
| Abschreibungen                                      | -144          | -94           | -90           | -78           | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -1.187        | -433          |
| Sonstiger Aufwand                                   | -533          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          | -511          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                        | <b>-2.681</b> | <b>-2.609</b> | <b>-2.605</b> | <b>-2.593</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-3.572</b> | <b>-2.818</b> |
| <b>Betriebliches Ergebnis</b>                       | <b>-1.982</b> | <b>-1.910</b> | <b>-1.906</b> | <b>-1.894</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.873</b> | <b>-2.119</b> |
| Erträge aus Ausleihungen                            | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Sonstige Zinsen u. ähnl. Erträge                    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Zinsen und ähnlicher Aufwand                        | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           | -63           |
| <b>Finzergebnis</b>                                 | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    | <b>-63</b>    |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b> | <b>-2.045</b> | <b>-1.973</b> | <b>-1.969</b> | <b>-1.957</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.936</b> | <b>-2.182</b> |
| Sonstige Steuern                                    | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           | -31           |
| Konzernsteuerumlagen                                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 1             | 2             | 3             | 4             | 5             | 6             | 7             | 8             | 9             | 10            |
| <b>Steuern</b>                                      | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-31</b>    | <b>-30</b>    | <b>-29</b>    | <b>-28</b>    | <b>-27</b>    | <b>-26</b>    | <b>-25</b>    | <b>-24</b>    | <b>-23</b>    | <b>-22</b>    | <b>-21</b>    |
| <b>Verlust</b>                                      | <b>-2.076</b> | <b>-2.005</b> | <b>-1.999</b> | <b>-1.987</b> | <b>-2.968</b> | <b>-2.967</b> | <b>-2.966</b> | <b>-2.965</b> | <b>-2.964</b> | <b>-2.963</b> | <b>-2.962</b> | <b>-2.961</b> | <b>-2.960</b> | <b>-2.959</b> | <b>-2.204</b> |

### Prämissen:

Ausgangsbasis Jahresabschluss 2016  
Investitionsvolumen 18.860 T€  
Inbetriebnahme Januar 2020  
Investitionsvolumen Umkleide Freibad ab 2020 1.069 T€  
Abschreibung Gebäude (60 %) über 30 Jahre  
Abschreibung technische Anlagen (40 %) über 10 Jahre bis 2029  
kein Ansatz für Pachtentgelt Therapiebecken