

Entwurf Wirtschaftlichkeitsbetrachtung Revitalisierung M.U.E.S.S.**1. Fixe Erträge**Durchschnitt erste 5 Betriebsjahre

Eintritt Eigenveranstaltungen	12.900,00 €
Führungen Sonderprogramme	12.900,00 €
Gastronomie externe Gäste	52.900,00 €
Catering Fachtagungen	27.900,00 €
Veranstaltungen extern	14.900,00 €
Marktstände im Gelände	600,00 €
Zuwendung Raumnutzung Partner	10.000,00 €
Hofladen	7.300,00 €
Umlagefähige Betriebskosten	8.000,00 €
Verleih (Bollerwagen, Räder, etc.)	700,00 €
Living History Programme	52.600,00 €
Sponsoring, Spenden, Stiftungen	1.300,00 €
Erträge aus SoPo-Auflösung (85 % der Investsumme auf 40 Jahre)	495.000,00 €
Summe	697.000,00 €

1.1 Fixe Erträge Schiffsanleger und Depot

Erträge aus SoPo-Auflösung (75 % der Investsumme auf 40 Jahre) Schiffsanleger	20.100,00 €
Erträge aus SoPo-Auflösung (75 % der Investsumme auf 40 Jahre) Depot	22.500,00 €

1.2 Summe inkl. Schiffsanleger und Depot**739.600,00 €**

2. Fixe Aufwendungen

Durchschnitt erste 5 Betriebsjahre

Personalkosten inkl. Aushilfen / Scouts	504.300,00 €
Energie, Wasser, Abwasser	106.200,00 €
Fremdleistungen	40.100,00 €
Instandhaltung, Wartung, Reparatur	83.300,00 €
Verwaltung	40.100,00 €
Werbung, marketing	61.400,00 €
Abgaben (Versicherung, Steuern, Abfall)	12.300,00 €
Ausstellungs-/Programmkosten	83.300,00 €
Reattraktivierung	50.000,00 €
Miete Archivstandorte	174.000,00 €
Abschreibung über 40 Jahre für 26,4 Mio. €	660.000,00 €
Zinsaufwand 2 v. H. auf Schuldendienst für 25 % der Investitionssumme	132.000,00 €
Summe	1.947.000,00 €

2.1 Fixe Aufwendungen Schiffsanleger und Depot

Unterhaltungsaufwand Schiffsanleger	5.800,00 €
Zinsaufwand 2 v. H. auf Schuldendienst für	6.360,00 €
Abschreibung über 40 Jahre für 1,12 Mio. € Schiffsanleger	28.050,00 €
Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwand Depot	29.600,00 €
Zinsaufwand 2 v. H. auf Schuldendienst für 25 % der Investitionssumme von 1,2 Mio. € (Depot)	6.000,00 €
Abschreibung über 40 Jahre für 1,2 Mio. € Depot	30.000,00 €

2.2 Summe inkl. Schiffsanleger und Depot

2.052.810,00 €

3. Variable Erträge

3.1 Eintrittsgelder

Besucher	Nettoeintritt	Summe Eintritt
60.500	5,93 €	358.765,00 €
58.200	5,93 €	345.126,00 €

3.2 Shopumsatz

Besucher	Umsatz
60.500	31.484,44 €
58.200	30.287,51 €

3.3 Gastroumsatz

Besucher	Umsatz
60.500	188.906,66 €
58.200	181.725,08 €

4. Variable Aufwendungen

4.1 Aufwendungen Shop

Besucher	Aufwand Einkauf (45 % des Umsatzes)
60.500	14.168,00 €
58.200	13.629,38 €

4.2 Gastroaufwendungen

Besucher	Aufwand Einkauf (30 % des Umsatzes)
60.500	56.672,00 €
58.200	54.517,52 €

5. Gesamtdarstellung Zuschussbedarf bei realistischer und pessimistischer Besucherentwicklung

Besucher	Zuschuss fix	Zuschuss variabel	Zuschuss gesamt	Zuschuss status quo
60.500	1.313.210,00 €	- 508.316,10 €	804.893,90 €	825.000,00 €
58.200	1.313.210,00 €	- 488.991,69 €	824.218,31 €	

6. Fazit

Bei einer Besucherzahl von 58.200 pro Jahr wird der gegenwärtige Zuschuss unterschritten.

Dabei sind beispielsweise die Personalaufwendungen für Scouts schon als fixe Aufwendungen auf Basis einer Besucherzahl von 60.000 bis 80.000 berücksichtigt.

Darüber hinaus ist die pessimistische Annahme getroffen, dass die Förderquote über die Gesamtmaßnahme lediglich 75% beträgt. Hier besteht berechtigt anhand der geltenden Förderbedingungen die Annahme, dass Teilmaßnahmen mit bis zu 90% gefördert werden und so eine wirtschaftlich verbesserte Situation zusätzlich entsteht.

Unter den prognostizierten Voraussetzungen inklusive der in Aussicht stehenden Fördermittel von zunächst 75%, ist die Maßnahme nach den Regelungen des § 17a Absatz 2 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik trotz weggefallener dauernder Leistungsfähigkeit genehmigungsfähig.