Erfolgsplan 2027 - NürnbergBad

		Plan 2027		Hochrechnung 2026		Ist 2025	
1.	Umsatzerlöse	8.126.000		7.350.000		7.010.947	
2.	aktivierte Eigenleistung	100.000		200.000		199.637	
3.	übrige sonstige betriebliche Erträge	995.000		270.000		365.212	
	Erträge/Erlöse	**9.221.000**	**9.221.000**	7.820.000	7.820.000	7.575.796	7.575.796
4.	Material und Instandhaltung						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.840.000		-2.700.000		-2.517.193	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.811.000		-2.900.000		-2.595.703	
	Summe Material und Instandhaltung	-5.651.000		-5.600.000		-5.112.896	
5.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	-4.940.000		-4.480.000		-4.420.724	
	b) Soziale Abgaben und Aufw. für die Altersversorgung	-1.560.000		-1.420.000		-1.326.360	
	in b) enth.Versorgungsempf. Beamte/Angest. und Beihilfe	*-170.000*		*-210.000*		*-245.851*	
	Summe Personalaufwand	-6.500.000		-5.900.000		-5.747.084	
6.	Abschreibungen	-3.875.000		-1.833.000		-2.044.195	
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.940.000		-2.650.000		-2.558.741	
	davon Rückstellungen	*0*		*0*			
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.940.000		-2.650.000		-2.558.741	
	Summe Aufwendungen	**-18.966.000**	**-18.966.000**	-15.983.000	-15.983.000	-15.462.916	-15.462.916
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge					24.661	
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	9.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.333.041		-1.771.262		-1.420.733	
	9.2 Zinsen Kassenkredite/Geldguthaben			-50.000		-9.959	
	Summe Zinsen	**-2.333.041**	**-2.333.041**	-1.821.262	-1.821.262	-1.406.031	-1.406.031
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		-12.078.041		-9.984.262		-9.293.151
11.	sonstige Steuern	-10.000		-10.000		-9.985	
12.	Jahresgewinn + / Jahresverlust -		**-12.088.041**		-9.994.262		-9.303.136

2027	Bauunterhalt netto	Nordost	süd.stadt.bad.	Naturgarten	Stadion	West	Katzwang	Langwasser	Volksbad	Summen	NüBad - Wirtschaftsplan 2027
Controlling	EMC (Energiemonitoring)	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €		1.750,00 €	
Miete/Leasing	Absauggerät, Saison									- €	
Pflege	Rasen, Grünanlagen	1.000,00 €	1.000,00 €	14.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	1.000,00 €	11.500,00 €		78.500,00 €	
Reinigung	Vorplatz, Pflasterbeläge & Geländerhöhen	3.000,00 €	1.500,00 €	7.000,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €				15.500,00 €	
Sanierung	WC-Trennwände oben mit Fliesenarbeiten, Fenster			50.000,00 €			25.000,00 €			75.000,00 €	
Sanierung	Stromversorgung, Außenanlage; (E-Material)			25.000,00 €	10.000,00 €					35.000,00 €	
Sanierung	Fenster, Fassade, Dach etc. Gastro			30.000,00 €	25.000,00 €					55.000,00 €	
Sanierung	Kassenraum			20.000,00 €						20.000,00 €	
Unterhalt	Absauggeräte	15.000,00 €	25.000,00 €					25.000,00 €		65.000,00 €	
Unterhalt	Brandschutzklappen		30.000,00 €							30.000,00 €	
Unterhalt	GLT	5.000,00 €	10.000,00 €			5.000,00 €		15.000,00 €		35.000,00 €	
Unterhalt	Dachflächen, Reparaturen	15.000,00 €	5.500,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €			50.000,00 €		105.500,00 €	
Unterhalt	Dienstfahrzeuge, Traktoren	500,00 €	1.000,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €		1.000,00 €		3.250,00 €	
Unterhalt	Malerarbeiten (Material)	1.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	5.000,00 €		14.500,00 €	
Unterhalt	Rutsche, Beschichtung, Silikon…	500,00 €	5.000,00 €		20.000,00 €	15.000,00 €				40.500,00 €	
Unterhalt	Fliesenausbesserungen		2.000,00 €	1.500,00 €	500,00 €	500,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €		39.500,00 €	
Unterhalt	Lüftungsanlagen	10.000,00 €	15.000,00 €				15.000,00 €	20.000,00 €		60.000,00 €	
Unterhalt	Wasserversorgung, Außenanlagen		10.000,00 €	15.000,00 €			5.000,00 €			30.000,00 €	
Unterhalt	Erneuerung Wasserleitung				3.000,00 €					3.000,00 €	
Unterhalt	Erneuerung Stromversorgungsleitung				10.000,00 €					10.000,00 €	
Unterhalt	Armaturen Duschen/WC	5.000,00 €	10.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	8.000,00 €	10.000,00 €		42.000,00 €	
Unterhalt	Pumpen		20.000,00 €					20.000,00 €		40.000,00 €	
Unterhalt	Erneuerung Notbeleuchtung		35.000,00 €							35.000,00 €	
Unterhalt	Unterwasserscheinwerfer						35.000,00 €			35.000,00 €	
Unterhalt	Sand Beachvolleyball & Sandkästen		500,00 €	1.500,00 €	500,00 €	1.500,00 €		1.000,00 €		5.000,00 €	
Unterhalt	Sauna Erneuerung Schaltschränke (Sauna und Gastro)		35.000,00 €							35.000,00 €	
Unterhalt	Pfandschlösser	500,00 €	500,00 €		500,00 €	500,00 €	100,00 €	1.000,00 €		3.100,00 €	
Unterhalt	Spielgeräte, Fallschutz, Reparaturen		5.000,00 €	2.500,00 €	5.000,00 €	3.500,00 €		1.000,00 €		17.000,00 €	
Unterhalt	Bänke, Abfalleimer		1.000,00 €	5.000,00 €						6.000,00 €	
Unterhalt	Sonnenschirme			5.000,00 €						5.000,00 €	
Unterhalt	Sanitär	4.000,00 €	10.000,00 €	3.500,00 €	5.000,00 €	8.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €		51.000,00 €	
Unterhalt	Hubbrücken Spaltmaß reduzieren (Dichtung/Festmaterial)							5.000,00 €		5.000,00 €	
Unterhalt	Salzinhalation									- €	
Unterhalt	Überlaufrinne						5.000,00 €			5.000,00 €	
Unterhalt	Wartungsfugen Silikon	2.000,00 €	3.000,00 €		300,00 €	300,00 €	500,00 €	5.000,00 €		11.100,00 €	
Unterhalt	Kanal Reparatur				10.000,00 €					10.000,00 €	
Unterhalt	Kanal, wiederkehrende Prüfung	1.500,00 €	1.500,00 €	750,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.500,00 €		7.750,00 €	
Unterhalt	Wasseraufbereitungsanlage		3.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	5.000,00 €		12.000,00 €	
Unterhalt	VSP Bäume (Pflege&Erfassung) & Spielgeräte	1.000,00 €	5.000,00 €	25.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €		80.000,00 €	
Unterhalt	Pflasterbeläge, Beckenumgänge & Wege		3.000,00 €	50.000,00 €	3.500,00 €					56.500,00 €	1.178.450,00 €
TÜV	wiederkehrende Prüfung BMA	2.000,00 €	3.000,00 €				2.000,00 €	2.000,00 €		9.000,00 €	
TÜV	ELA	1.000,00 €	1.000,00 €				300,00 €	750,00 €		3.050,00 €	
TÜV	RLT, Brandschutzklappen	1.500,00 €	4.000,00 €				30.000,00 €	3.500,00 €		39.000,00 €	
TÜV	Druckbehälter, Kompressoren	300,00 €	250,00 €		300,00 €	250,00 €		150,00 €		1.250,00 €	
TÜV	Elektrische Anlagen	2.000,00 €	3.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	3.000,00 €		10.500,00 €	
TÜV	Fluchtwegsteuerung	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €		3.500,00 €	
TÜV	Bauwerksprüfung, Statik	4.500,00 €	5.000,00 €		2.500,00 €			3.000,00 €		15.000,00 €	
TÜV	Sicherheitsbeleuchtung/Notlichtanlagen	200,00 €	5.000,00 €				200,00 €	2.000,00 €		7.400,00 €	
Dienstleister	DGUV- Prüfung	700,00 €	900,00 €	500,00 €	500,00 €	600,00 €	500,00 €	900,00 €		4.600,00 €	
TÜV	wiederkehrende Prüfung Rutsche, Spielgeräte	250,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	750,00 €				2.500,00 €	95.800,00 €
Wartung	Aufzug	532,00 €	6.240,00 €	220,00 €			840,00 €	2.000,00 €		9.832,00 €	
Wartung	Absauggeräte	3.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €		12.000,00 €	
Wartung	Automatiktüre, Rolltore, Fensterelemente	245,00 €	1.000,00 €					5.000,00 €		6.245,00 €	
Wartung	BMA	800,00 €	4.724,04 €				800,00 €	5.510,00 €		11.834,04 €	
Wartung	BOS							500,00 €		500,00 €	
Wartung	Brandschutzklappen	750,00 €	1.960,00 €				400,00 €	2.500,00 €		5.610,00 €	
Wartung	Feuerlöscher	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €		1.750,00 €	
Wartung	Blitzschutz	500,00 €	2.200,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	800,00 €		4.500,00 €	
Wartung	Brandschutztor/Feststellanlagen	1.545,74 €	800,00 €					1.500,00 €		3.845,74 €	
Wartung	Chlor intern	2.500,00 €	3.500,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €		12.500,00 €	
Wartung	Chlor, Inbetriebnahme, MSR	3.000,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €	1.020,00 €	1.032,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €		11.552,00 €	
Wartung	Chlor, Ventile	2.000,00 €	2.500,00 €	2.000,00 €	2.200,00 €	2.500,00 €	1.000,00 €	2.500,00 €		14.700,00 €	
Wartung	Chlor, Injektoren, V10K	1.500,00 €	1.500,00 €	1.048,00 €	1.610,00 €	1.310,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €		9.968,00 €	
Wartung	EMA	214,20 €		60,00 €	60,00 €	60,00 €		503,00 €		897,20 €	
Wartung	ELA/SAA		5.472,64 €					4.142,00 €		9.614,64 €	
Wartung	GLT	5.000,00 €	30.000,00 €							35.000,00 €	
Wartung	Fettabscheider	810,00 €	810,00 €	810,00 €		810,00 €		810,00 €		4.050,00 €	
Wartung	Hebeanlagen	2.500,00 €	300,00 €					4.300,00 €		7.100,00 €	
Wartung	Heizung		3.000,00 €				800,00 €	5.000,00 €		8.800,00 €	
Wartung	Klimageräte		600,00 €					3.500,00 €		4.100,00 €	
Wartung	Kompressor	120,00 €	400,00 €		120,00 €	60,00 €		500,00 €		1.200,00 €	
Wartung	Lüftungsanlagen	3.947,00 €	4.491,00 €				1.500,00 €	10.500,00 €		20.438,00 €	
Wartung	Materialbedarf für Wartungen	15.000,00 €	20.000,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	2.500,00 €		53.500,00 €	
Wartung	MSR		2.500,00 €					2.500,00 €		5.000,00 €	
Wartung	RWA/NRA	980,00 €	2.000,00 €					4.981,00 €		7.961,00 €	
Wartung	Sanitär							3.800,00 €		3.800,00 €	
Wartung	Sicherheitsbeleuchtung	255,16 €	1.500,00 €				160,36 €	970,00 €		2.885,52 €	
Wartung	Steuerung FU			540,00 €	540,00 €					1.080,00 €	
Wartung	Schlammwasseraufbereitung	1.500,00 €	1.500,00 €			500,00 €		800,00 €		4.300,00 €	
Wartung	Trennvorhänge							560,00 €		560,00 €	
Wartung	USV, Unabhängige Stromversorgung		1.500,00 €			500,00 €		1.250,00 €		3.250,00 €	
Wartung	Wasseraufbereitungsanlage	6.030,00 €	4.195,00 €	500,00 €	1.800,00 €	800,00 €	500,00 €	4.000,00 €		17.825,00 €	
Wartung	Biocat						300,00 €			300,00 €	296.498,14 €
Summen	Bäder	131.679,10 €	371.842,68 €	293.428,00 €	187.950,00 €	108.472,00 €	175.150,36 €	302.226,00 €		**1.570.748,14 €**	

sonstige betriebliche Aufwendungen	**Plan 2027**	
Instandhaltungskosten	35.000	
Versicherungen	33.000	
Miete, Maschinen	65.000	
Reisekosten	15.000	
Kraftfahrzeugkosten	30.000	
Werbe- und Vertreterkosten	100.000	
Bücher, Zeitschriften	14.000	
Bürobedarf	17.000	
Portokosten	6.000	
Telefonkosten	14.000	
Veranstaltungen	40.000	
Straßenreinigungsgebühr	35.000	
Abfallgebühr	40.000	
Mitgliedsbeiträge	3.000	
Gebühren	100.000	
Verwertung, Entsorgung	45.000	
Fremdleistungen allg.	85.000	
Gutachten/Untersuchungen	40.000	
Abschluss- und Prüfungskosten	22.000	
Kassendienst	405.000	
Geldtransportkosten	22.000	
Nebenkosten des Geldverkehrs	44.000	
Bewachung/Sicherheit	320.000	
Wäschereinigung	3.000	
Gärtnereileistungen	190.000	
Winterdienst	52.000	
Wartung	25.000	
Verwaltungskosten (Stadt Nürnberg)	860.000	
Werkzeuge und Kleingeräte	45.000	
Übriger betrieblicher Aufwand	235.000	
	2.940.000	

Vermögensplan 2027 - NürnbergBad

		Planansatz 2027	
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf Brutto bei mehrjährigen Vorhaben
I.	**Mittelverwendung**	Euro	Euro
1.	**Volksbad Baukosten**	30.500.000	113.000.000
	VB Turm	0	2.015.000
		0	
	Investitionspauschale Energiespar- und Klimaschutzmaßnahmen	250.000	
	sonstige Investitionen (Aufgliederung siehe Tabelle *)	1.220.000	
2.	Zwischensumme Investitionen	31.970.000	
3.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	8.213.041	
	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	4.004.162	
4.	Rückführung Kontokorrentkonto	0	
Summe		**44.187.203**	**0**
II.	**Mittelherkunft**		
1.	Kontokorrentkonto 28900107	0	
2.	***Kreditaufnahmen für Investitionen***	**21.529.912**	
3a	Zuschüsse Volksbad Bund	3.000.000	
3b	Zuschüsse Volksbad FAG	1.500.000	
3c	Zuschüsse Volksbad sonstige	1.000.000	
	Volksbad Turm Zuschuss	0	
4.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	5.069.250	
5.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	12.088.041	
6.	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV	0	
Summe		**44.187.203**	

	sonstige Investitionen 2027*
in Euro	
495.000	Badewassertechnik Hallenbäder
285.000	Sauna Attraktvierung
440.000	verschiedenes
1.220.000	

2027	Investition Brutto	Nordost	Südstadtbad	Naturgarten	Stadion	West	Katzwang	Langwasser	Volksbad	Summen
Sauna	Attraktivierung, Veränderung, Effektofen		70.000,00 €				85.000,00 €	130.000,00 €		**285.000,00 €**
Technik	Badewassertechnik, Schlammwasseraufbereitung, Heizung, Brandschutzklappen		345.000,00 €				100.000,00 €	50.000,00 €		**495.000,00 €**
Geräte	Traktor Benzin, E-Cart, Unkrautbrenner			6.500,00 €	3.000,00 €	7.500,00 €		3.000,00 €		**20.000,00 €**
Spielplätze	Erstellung, Erweiterung an Land oder im Wasser	15.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €				**60.000,00 €**
Ausstattung	Liegen, Papierkörbe, Ascher, Wertfächer, Umkleiden…	5.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €			**15.000,00 €**
Sanitär Abwasser	Fettabscheider (sofern wieder eine Gastronomie kommt)	- €	3.000,00 €		2.000,00 €					**5.000,00 €**
CD	Schriftzug "Bad" am Gebäude, Stele oder Werbeschild			8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €			**32.000,00 €**
Beckenerneuerung	Becken Fliesen									**- €**
Beckenumgang	Pflasterarbeiten			60.000,00 €						**60.000,00 €**
Vorplatz	Wege & PLätze, Verkehrssicherung , Fahrradständer usw.		25.000,00 €	25.000,00 €	15.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	10.000,00 €		**175.000,00 €**
Scheidt & Bachmann	Erneuerung von Komponenten nach Abschreibung	10.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €				**35.000,00 €**
allgemein	bewegliches Invest								38.000,00 €	**38.000,00 €**
Summen	Bäder	**30.000,00 €**	**470.000,00 €**	**111.500,00 €**	**45.000,00 €**	**87.500,00 €**	**245.000,00 €**	**193.000,00 €**	**38.000,00 €**	**1.220.000,00 €**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

	2028	2029	2030	Gesamt
Volksbad	€ 0	€ 0	€ 0	**€ 0**
Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2027	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

Finanzplan 2026 - 2030 - NürnbergBad

I.	**Mittelverwendung**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Summe**
		akt. Hochr.	**Plan**	**Vorschau**	**Vorschau**	**Vorschau**	**2026-2030**
1.	Volksbad	33.400.000	30.500.000				63.900.000
							0
							0
	Investitionspauschale Energiespar- und Klimaschutzmaßnahmen	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	1.250.000
	sonstige Investitionen (Aufteilung siehe Vermögensplan 2027)	1.765.000	1.220.000	3.350.000	1.600.000	1.700.000	9.635.000
	Zwischensumme Investitionen	35.415.000	31.970.000	3.600.000	1.850.000	1.950.000	74.785.000
2.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	8.161.262	8.213.041	8.992.004	8.847.348	9.211.513	43.425.168
3.	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	3.474.162	4.004.162	4.756.398	4.556.398	4.556.398	21.347.518
4.	Rückführung(+) Belastung (-) Kontokorrentkonto 28900107			299.002			299.002
Summe		**47.050.424**	**44.187.203**	**17.647.404**	**15.253.746**	**15.717.911**	**139.856.688**
II.	**Mittelherkunft**						
1.	Kontokorrentkonto 28900107	8.338.554			154.398	396.798	8.889.750
2.	*Kreditaufnahmen für Investitionen*	*17.000.000*	*21.529.912*				38.529.912
3a	Zuschüsse Volksbad Bund	3.000.000	3.000.000				6.000.000
3b	Zuschüsse Volksbad FAG	1.500.000	1.500.000	1.000.000			4.000.000
3c	Zuschüsse Volksbad sonstige	3.500.000	1.000.000	1.000.000			5.500.000
	Zuschuss Nordostbad Badewassertechnik N.N.						0
							0
4.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	5.449.500	5.069.250	1.355.400	1.152.000	1.209.600	14.235.750
5.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	11.057.263	12.088.041	14.292.004	13.947.348	14.111.513	65.496.169
5a	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV	-2.794.893					-2.794.893
Summe		**47.050.424**	**44.187.203**	**17.647.404**	**15.253.746**	**15.717.911**	**139.856.688**

Tabelle 1	2026	2027	2028	2029	2030
Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	*8.161.262*	*8.213.041*	*8.992.004*	*8.847.348*	*9.211.513*
Entwicklung der Abschreibungen	1.833.000	3.875.000	5.300.000	5.100.000	4.900.000
durch die Stadt Nürnberg auszugleichender Jahresverlust (§ 8 Abs. 2 EBV)	**9.994.262**	**12.088.041**	**14.292.004**	**13.947.348**	**14.111.513**

Darstellung des Verlustausgleiches gemäß § 8 Eigenbetriebsverordnung

	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Jahresverluste nach G+V	7.304.051	8.090.632	8.831.869	9.303.136	11.057.263	12.088.041	14.292.004	13.947.348	14.111.513
Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg	7.664.336	8.123.983	9.233.455	9.836.741	8.262.370	12.088.041	14.292.004	13.947.348	14.111.513
zuviel(+) zuwenig (-) ausgeglichen	360.285	33.351	401.586	533.605	-2.794.893	0		0	0
kumuliert	1.826.351	1.859.702	2.261.288	2.794.893	0				

Gemäß § 8 Abs. 2 Eigenbetriebsverordnung sind aufgelaufene Verluste innerhalb von fünf Jahren auszugleichen.

Stellenplan 2027

BGr.	Zahl der Stellen (VK)	Zahl der Stellen (VK)	Zahl der Stellen (VK)
	2027	**2026**	**2025**
A 6	0	0	0
A 7	1	1	1
A 13	0	0	0
Summe	**1**	**1**	**1**

Entgeltgruppen			
	2027	2026	**2025**
AT	0,00	0,00	0,00
E 15 UE	0,00	0,00	0,00
E 15	0,00	0,00	0,00
E 14	1,00	1,00	1,00
E 13	2,00	2,00	2,00
E 12	1,00	1,00	1,00
E 11	0,00	1,00	1,00
E 10	1,00	1,00	1,00
E 9 A	1,00	1,00	1,00
E 9 B	5,29	5,29	4,29
E 8	25,50	25,50	21,50
E 7	8,00	8,00	6,00
E 6	6,00	6,00	3,00
E 5	28,36	28,36	25,36
E 4	13,50	13,50	11,50
E 3	3,00	4,00	4,00
Summe	**95,65**	**97,65**	**82,65**
Gesamt	**96,65**	**98,65**	**83,65**

Zum Haushalt 2027 wurde kein Stellenschaffungsantrag gestellt.

Annahmen (teilweise vereinfacht):

Kreditaufnahme gemäß Ist 2025 und
gemäß Finanzplan bis 2030
Finanzierung ausschließlich durch Bankdarlehen

Darlehen bis 2007 aufgenommen

Darlehen zu 5.000.000 und 6.000.000 Mio.€

Darlehenssumme:		**11.000.000 €**	**Dexia**	
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung				
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)				
Zinssatz gemischt		4,00%		
Auszahlung		01.01.2008		
		Tilgung	Zins	Restschuld JE
	2025	600.000 €	86.000 €	1.650.000 €
	2026	500.000 €	66.000 €	1.150.000 €
	2027	350.000 €	46.000 €	800.000 €
	2028	200.000 €	32.000 €	600.000 €
	2029	200.000 €	24.000 €	400.000 €
	2030	200.000 €	16.000 €	200.000 €

Darlehen ab 2007 aufgenommen

Darlehen Nr. 1

Darlehenssumme:		**6.217.000 €**	**KfW**	
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung		30		
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)		4,00%	**5 Jahre keine Tilgung**	
Zinssatz bis 2012 3,65 %;	ab 2013	3,02%		
Auszahlung		01.07.2007		
	2022	248.680 €	120.162 €	3.730.200 €
	2023	248.680 €	112.652 €	3.481.520 €
	2024	248.680 €	105.142 €	3.232.840 €
	2025	248.680 €	97.632 €	2.984.160 €
	2026	248.680 €	90.122 €	2.735.480 €

2027	248.680 €	82.611 €	2.486.800 €
2028	248.680 €	75.101 €	2.238.120 €
2029	248.680 €	67.591 €	1.989.440 €
2030	248.680 €	-247.834 €	-8.455.120 €

Darlehen Nr. 2

Darlehenssumme:	**4.000.000 €**	**BayernLabo**	
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	20		
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)		**3 Jahre keine Tilgung**	
Zinssatz	2,94%	ab 2022 neuer Zins	-0,11%
Auszahlung	**01.08.2011**		

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2022	235.296 €	0 €	1.999.984 €
2023	235.296 €	0 €	1.764.688 €
2024	235.296 €	0 €	1.529.392 €
2025	235.296 €	0 €	1.294.096 €
2026	235.296 €	0 €	1.058.800 €
2027	235.296 €	0 €	823.504 €
2028	235.296 €	0 €	588.208 €
2029	235.296 €	0 €	352.912 €
2030	235.296 €	0 €	117.616 €

Darlehen Nr. 3

Darlehenssumme:	**5.000.000 €**	**Sparkasse Nürnberg**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	30	
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	3,33%	
Zinssatz	2,11%	
Auszahlung	**01.07.2013**	

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2022	166.667 €	77.395 €	3.501.333 €
2023	166.667 €	73.878 €	3.334.666 €
2024	166.667 €	70.361 €	3.167.999 €
2025	166.667 €	66.845 €	3.001.332 €
2026	166.667 €	63.328 €	2.834.665 €
2027	166.667 €	59.811 €	2.667.998 €
2028	166.667 €	56.295 €	2.501.331 €
2029	166.667 €	52.778 €	2.334.664 €
2030	166.667 €	49.261 €	2.167.997 €

Darlehen Nr. 4

Darlehenssumme:	**2.500.000 €**	**Bayern Labo**	
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	20		
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	5,00%		
Zinssatz	0,95%	3,21%	ab 15.8.2024
Auszahlung	**23.07.2014**		

	Tilgung	Zins	
2018	125.000 €	19.594 €	1.937.500 €
2019	125.000 €	18.406 €	1.812.500 €
2020	125.000 €	17.219 €	1.687.500 €
2021	125.000 €	16.031 €	1.562.500 €
2022	125.000 €	14.844 €	1.437.500 €
2023	125.000 €	13.656 €	1.312.500 €
2024	125.000 €	42.131 €	1.187.500 €
2025	125.000 €	38.119 €	1.062.500 €
2026	125.000 €	34.106 €	937.500 €
2027	125.000 €	30.094 €	812.500 €
2028	125.000 €	26.081 €	687.500 €
2029	125.000 €	22.069 €	562.500 €
2030	125.000 €	18.056 €	437.500 €

Darlehen Nr. 5

Darlehenssumme:	**7.000.000 €**	**Bayern Labo**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	20	
Jährliche Tilgung ab 2018		
Zinssatz	0,48%	
Auszahlung	**01.01.2015**	

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2022	411.768 €	25.694 €	4.941.160 €
2023	411.768 €	23.718 €	4.529.392 €
2024	411.768 €	21.741 €	4.117.624 €
2025	**4.014.682 €**	2.824 €	
2026	**0 €**	0 €	
2027	**0 €**	0 €	
2028	**0 €**	0 €	
2029	**0 €**	0 €	

Darlehen Nr. 6

Darlehenssumme:	**4.400.000 €**	**BayernLabo**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	25	
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	ab 2021 (4x 44T€)	
Zinssatz	0,64%	
Auszahlung	**01.01.2016**	

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2022	176.000 €	27.034 €	4.048.000 €
2023	176.000 €	25.907 €	3.872.000 €
2024	176.000 €	24.781 €	3.696.000 €
2025	176.000 €	23.654 €	3.520.000 €
2026	176.000 €	22.528 €	3.344.000 €
2027	176.000 €	21.402 €	3.168.000 €
2028	176.000 €	20.275 €	2.992.000 €
2029	176.000 €	19.149 €	2.816.000 €
2030	176.000 €	18.022 €	2.640.000 €

Darlehen Nr. 7

Darlehenssumme:	**2.000.000 €**	**BayernLabo**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	25	
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	ab 2022 (4x 20T€)	
Zinssatz	0,57%	
Auszahlung	**01.12.2016**	

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2018	0 €	11.400 €	2.000.000 €
2019	0 €	11.400 €	2.000.000 €
2020	0 €	11.400 €	2.000.000 €
2021	0 €	11.400 €	2.000.000 €
2022	80.000 €	11.400 €	1.920.000 €
2023	80.000 €	10.944 €	1.840.000 €
2024	80.000 €	10.488 €	1.760.000 €
2025	80.000 €	10.032 €	1.680.000 €
2026	80.000 €	9.576 €	1.600.000 €
2027	80.000 €	9.120 €	1.520.000 €
2028	80.000 €	8.664 €	1.440.000 €

2029	80.000 €	8.208 €	1.360.000 €
2030	80.000 €	7.752 €	1.280.000 €

Darlehen Nr. 8

Darlehenssumme:	**2.457.674 € HVB**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	25
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	2022
Zinssatz	0,66%
Auszahlung	**01.06.2021**

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2021	0 €	8.110 €	2.457.674 €
2022	98.307 €	16.221 €	2.359.367 €
2023	98.307 €	15.572 €	2.261.060 €
2024	98.307 €	14.923 €	2.162.753 €
2025	98.307 €	14.274 €	2.064.446 €
2026	98.307 €	13.625 €	1.966.139 €
2027	98.307 €	12.977 €	1.867.832 €
2028	98.307 €	12.328 €	1.769.525 €
2029	98.307 €	11.679 €	1.671.218 €
2030	98.307 €	11.030 €	1.572.911 €

Darlehen Nr. 9

Darlehenssumme:	**4.900.000 € Liga**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	25
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	ab 2023
Zinssatz	3,36%
Auszahlung	**01.10.2022**

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2022	0 €	54.880 €	4.900.000 €
2023	196.000 €	164.640 €	4.704.000 €
2024	196.000 €	158.054 €	4.508.000 €
2025	196.000 €	151.469 €	4.312.000 €
2026	196.000 €	144.883 €	4.116.000 €
2027	196.000 €	138.298 €	3.920.000 €
2028	196.000 €	131.712 €	3.724.000 €
2029	196.000 €	125.126 €	3.528.000 €

2030	196.000 €	118.541 €	3.332.000 €

Darlehen Nr. 10

Darlehenssumme:	**14.900.000 €**	**KfW**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	20	
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	ab 2024	
Zinssatz	3,65%	
Auszahlung	**01.09.2023**	

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2023	0 €	181.283 €	14.900.000 €
2024	784.212 €	543.850 €	14.115.788 €
2025	784.212 €	515.226 €	13.331.576 €
2026	784.212 €	486.603 €	12.547.364 €
2027	784.212 €	457.979 €	11.763.152 €
2028	784.212 €	429.355 €	10.978.940 €
2029	784.212 €	400.731 €	10.194.728 €
2030	784.212 €	372.108 €	9.410.516 €

Darlehen Nr. 11

Darlehenssumme:	**13.000.000 €**	**HVB**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	25	
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende)	ab 2025	
Zinssatz	2,98%	
Auszahlung	**01.08.2024**	

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2024	0 €	161.417 €	13.000.000 €
2025	520.000 €	387.400 €	12.480.000 €
2026	520.000 €	371.904 €	11.960.000 €
2027	520.000 €	356.408 €	11.440.000 €
2028	520.000 €	340.912 €	10.920.000 €
2029	520.000 €	325.416 €	10.400.000 €
2030	520.000 €	309.920 €	9.880.000 €

Darlehen Nr. 12

Darlehenssumme:	**8.600.000 €**	**Hypovereinsbank**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung	25	

Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende) ab 2026
Zinssatz 3,07%
Auszahlung **01.08.2025**

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2025	0 €	132.010 €	8.600.000 €
2026	344.000 €	264.020 €	8.256.000 €
2027	344.000 €	253.459 €	7.912.000 €
2028	344.000 €	242.898 €	7.568.000 €
2029	344.000 €	232.338 €	7.224.000 €
2030	344.000 €	221.777 €	6.880.000 €

Darlehen Nr. 13
Darlehenssumme: **17.000.000 € Sparkasse Nürnberg**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung 25
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende) ab 2027
Zinssatz 3,61%
Auszahlung **01.09.2026**

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2026	0 €	204.567 €	17.000.000 €
2027	680.000 €	613.700 €	16.320.000 €
2028	680.000 €	589.152 €	15.640.000 €
2029	680.000 €	564.604 €	14.960.000 €
2030	680.000 €	540.056 €	14.280.000 €

Darlehen Nr. 13
Darlehenssumme: **21.529.912 € N.N.**
Laufzeit (Jahre) - Volltilgung 25
Jährliche Tilgung (nachschüssig zum Jahresende) ab 2028
Zinssatz 3,50%
Auszahlung **01.04.2027**

	Tilgung	Zins	Restschuld JE
2027	0 €	251.182 €	21.529.912 €
2028	902.236 €	777.230 €	20.627.676 €
2029	902.236 €	744.659 €	19.725.440 €

2030	902.236 €	712.088 €	18.823.204 €

Annahmen (vereinfacht):
NürnbergBad ist zum Vorsteuerabzug berechtigt:
Steuer Einnahmen abzgl. Steuer Ausgaben fließen zurück mit ca. einmonatiger zeitlicher Verzögerung

Ausgaben 2026-2030 netto 19%	2026	2027	2028	2029	2030
5,9/6,5/7/7,1/7,3 Mio. aus 4. Material und Instandhaltung	1.121.000,00	1.235.000,00	1.330.000,00	1.349.000,00	1.387.000,00
2,6/2,9/3,2/3,2/3,4Mio. € aus 7. übrige sonstige betriebl. Aufwendungen **hälftig angesetzt**	247.000,00	275.500,00	304.000,00	304.000,00	323.000,00
Investitionen brutto 19% 35,4/32,3/3,25/1,85/1,95 Mio.(davon nur ca. 90 % Steuerrückz.wegen Schulschwimmen)	5.087.000,00	4.640.000,00	467.000,00	250.000,00	250.000,00
Umsatzerlöse 7 % netto ohne Schulschwimmen ca. 2 Mio.					
5,8/7,4/8,5/8,9/8,8 Mio....	-400.000,00	-518.000,00	-595.000,00	-623.000,00	-616.000,00
erwartete Rückzahlung vom Finanzamt	**6.055.000,00**	**5.632.500,00**	**1.506.000,00**	**1.280.000,00**	**1.344.000,00**
abzüglich Sicherheitsabschlag 10 %	-605.500,00	-563.250,00	-150.600,00	-128.000,00	-134.400,00
veranschlagt im Finanzplan 2026-2030	**5.449.500,00**	**5.069.250,00**	**1.355.400,00**	**1.152.000,00**	**1.209.600,00**