

Anlage 01 zur Drucksache 0491/2023/BV

Neukalkulation der Nutzungsentgelte für die Grillhütten im Heidelberger Stadtwald für den Zeitraum 01.03.2024 - 28.02.2026

A Grillhütten
Hellenbachgrillhütte
Pferchelgrillhütte

B Anzahl der Nutzungen pro Jahr

Sommersaison ab März - Oktober

| Jahr | Anzahl der Buchungen | | | | | | Summe |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------|
| | Montag bis Donnerstag | | | Freitag bis Sonntag | | | |
| | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) | |
| 2019 | 25 | 35 | 22 | 56 | 60 | 52 | 250 |
| Nutzungs- stunden | 137,50 | 245,00 | 286,00 | 308,00 | 420,00 | 676,00 | 2.072,50 |
| 2021 | 24 | 35 | 32 | 51 | 60 | 79 | 281 |
| <i>nachrichtlich:</i> <i>davon Vereine</i> | 2 | 4 | 0 | 4 | 0 | 7 | 17 |
| Nutzungs- stunden | 132,00 | 245,00 | 416,00 | 280,50 | 420,00 | 1.027,00 | 2.520,50 |
| 2022 | 27 | 59 | 39 | 90 | 83 | 96 | 394 |
| <i>nachrichtlich:</i> <i>davon Vereine</i> | 1 | 1 | 0 | 4 | 5 | 4 | 15 |
| Nutzungs- stunden | 148,50 | 413,00 | 507,00 | 495,00 | 581,00 | 1.248,00 | 3.392,50 |

Wintersaison ab November - Februar

| Jahr | Anzahl der Buchungen | | | | | | Summe |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------|
| | Montag bis Donnerstag | | | Freitag bis Sonntag | | | |
| | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) | |
| 2019 | 2 | 3 | 0 | 13 | 3 | 7 | 28 |
| Nutzungs- stunden | 11,00 | 21,00 | 0,00 | 71,50 | 21,00 | 91,00 | 215,50 |
| 2021 | 3 | 3 | 4 | 14 | 8 | 11 | 43 |
| <i>nachrichtlich:</i> <i>davon Vereine</i> | 0 | 3 | 0 | 1 | 2 | 1 | 7 |
| Nutzungs- stunden | 16,50 | 21,00 | 52,00 | 77,00 | 56,00 | 143,00 | 365,50 |
| 2022 | 3 | 9 | 1 | 14 | 8 | 9 | 44 |
| <i>nachrichtlich:</i> <i>davon Vereine</i> | 0 | 5 | 0 | 1 | 0 | 0 | 6 |
| Nutzungs- stunden | 16,50 | 63,00 | 13,00 | 77,00 | 56,00 | 117,00 | 342,50 |

Prognose jährliche Nutzungen und Nutzungsstunden (Durchschnitt der Jahre 2019, 2021, 2022)

| Nutzungszeit | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) | Summen |
|--|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------|
| Anzahl Nutzungen und Nutzungsstunden Sommersaison | | | | |
| Montag bis Sonntag | 25,00 | 43,00 | 31,00 | 99,00 |
| Freitag bis Sonntag | 66,00 | 68,00 | 76,00 | 210,00 |
| Nutzungsstunden | 500,50 | 777,00 | 1.391,00 | 2.668,50 |
| Anzahl Nutzungen und Nutzungsstunden Wintersaison | | | | |
| Montag bis Sonntag | 3,00 | 5,00 | 2,00 | 10,00 |
| Freitag bis Sonntag | 14,00 | 6,00 | 9,00 | 29,00 |
| Nutzungsstunden | 93,50 | 77,00 | 143,00 | 313,50 |
| Nutzungen gesamt | 108,00 | 122,00 | 118,00 | 348,00 |
| Nutzungsstunden gesamt | 594,00 | 854,00 | 1.534,00 | 2.982,00 |

Aufgrund der Coronapandemie war in 2020 eine Anmietung von Grillhütten regelmäßig ausgeschlossen, so dass das Jahr 2020 nicht repräsentativ ist und aus diesem Grund bei der vorliegenden Betrachtung ausgeklammert wird.

Anlage 01 zur Drucksache 0491/2023/BV

C Entgeltbedarfsrechnung für den Zeitraum 03/2024 bis 02/2026

| Zeile | Spaltennummer | nachrichtlich: | | | | | | Summe Zeitraum 03/2024-02/2026 |
|-------|--|--|--|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| | | Rechnungs- ergebnis 2021 (12/12) | Rechnungs- ergebnis 2022 (12/12) | Summe Zeitraum 01/2021-12/2022 | Planansatz 2024 (10/12) | Prognose 2025 (12/12) | Prognose 2026 (2/12) | |
| 1 | Personalaufwand ¹ | 12.051,60 € | 12.400,00 € | 24.451,60 € | 13.439,67 € | 16.530,80 € | 2.824,01 € | 32.794,48 € |
| 2 | Unterhaltung bewegliches/unbewegliches Vermögen | 212,41 € | 1.901,34 € | 2.113,75 € | 8.554,53 € | 10.470,75 € | 1.780,03 € | 20.805,31 € |
| 3 | Bewirtschaftung Grundstücke | 212,97 € | 766,88 € | 979,85 € | 5,90 € | 7,22 € | 1,23 € | 14,35 € |
| 4 | Haltung Fahrzeuge | 125,12 € | 719,88 € | 845,00 € | 174,30 € | 213,34 € | 36,27 € | 423,91 € |
| 5 | Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 304,83 € | 623,36 € | 928,19 € | 4.293,83 € | 4.786,15 € | 524,15 € | 9.604,13 € |
| 6 | Summe Sachaufwendungen und Dienstleistungen | 855,33 € | 4.011,46 € | 4.866,79 € | 13.028,57 € | 15.477,47 € | 2.341,67 € | 30.847,70 € |
| 7 | Abschreibungen | 8.747,48 € | 8.993,70 € | 17.741,18 € | 2.945,23 € | 3.520,27 € | 586,71 € | 7.052,21 € |
| 8 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 445,70 € | 262,34 € | 708,04 € | 477,57 € | 584,54 € | 99,37 € | 1.161,48 € |
| 10 | Interne Leistungen | 9.479,52 € | 11.721,27 € | 21.200,79 € | 10.379,16 € | 12.766,37 € | 2.180,92 € | 25.326,46 € |
| 11 | Steuerungs- und Servicekosten | 4.395,48 € | 2.112,22 € | 6.507,70 € | 5.351,66 € | 6.582,54 € | 1.124,52 € | 13.058,71 € |
| 12 | kalkulatorische Zinsen | 411,24 € | 359,78 € | 771,02 € | 401,33 € | 508,44 € | 79,08 € | 988,85 € |
| 13 | außerordentliche Aufwendungen | 0,00 € | 1,06 € | 1,06 € | | | | |
| 14 | Aufwendungen insgesamt | 36.386,35 € | 39.861,83 € | 76.248,18 € | 46.023,19 € | 55.970,42 € | 9.236,28 € | 111.229,90 € |
| 16 | Zuweisungen und Zuwendungen | -658,73 € | -658,73 € | -1.317,46 € | | | | 0,00 € |
| 17 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | -6,26 € | | -6,26 € | | | | 0,00 € |
| 18 | sonstige ordentliche Erträge | -2,33 € | | -2,33 € | | | | 0,00 € |
| 19 | Erträge aus ILV | -2,14 € | -1,53 € | -3,67 € | | | | 0,00 € |
| 20 | außerordentliche Erträge | -2,07 € | | -2,07 € | | | | 0,00 € |
| 21 | kostenmindernde Erträge | -671,53 € | -660,26 € | -1.331,79 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 22 | entgeltfähige Kosten | 35.714,82 € | 39.201,57 € | 74.916,39 € | 46.023,19 € | 55.970,42 € | 9.236,28 € | 111.229,90 € |
| 23 | Erträge aus Anmietung Grillhütten | 12.803,35 € | 21.513,39 € | 34.316,74 € | | | Prognose Erträge rund: | 56.400,00 € |
| 24 | Belegungszeiten in Stunden ² | 2.886,00 € | 3.735,00 € | 6.621,00 € | 2.825,25 € | 2.982,00 € | 156,75 € | 5.964,00 € |
| 25 | Kosten je Stunde | 12,38 € | 10,50 € | 11,31 € | | | | 18,65 € |
| 26 | Kostendeckungsgrad | 35,85% | 54,88% | 45,81% | | | | 50,71% |

Für das Jahr 2023 liegt noch kein Rechnungsergebnis vor.

¹ Anpassung der Personalaufwendungen sowie der ILV und Steuerungs- /Servicekosten in 2024 wegen Inflationsausgleich und Tarifsteigerung. Für 2025 und 2026 wurde jeweils eine pauschale Steigerung der Personalaufwendungen sowie der ILV um 2,5% sowie der Sachkosten um 2% angenommen.

Lineare Abschreibung; der kalkulatorischen Verzinsung liegt ein Zinssatz in Höhe von 1,1% zu Grunde.

D Entgeltbedarf 03/2024- 02/2026 je Belegungszeitraum netto

| Nutzungszeit | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 (13,0 Stunden) |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Montag bis Donnerstag | 102,58 € | 130,55 € | 242,45 € |
| Freitag bis Sonntag | 102,58 € | 130,55 € | 242,45 € |

Die dargestellten Entgeltbedarfe entsprechen dem durchschnittlichen Stundensatz unter Punkt C - Spalte 7 - Zeile 25 von 18,65 € netto, multipliziert mit den in der Nutzungszeit prognostizierten Zeitstunden.

E Vorgeschlagene Entgelte ab 01.03.2024 netto

Sommersaison: Reservierungszeiten und Preise von März bis Oktober

| Nutzungszeit | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Montag bis Donnerstag | 37,82 € | 68,07 € | 109,24 € |
| Freitag bis Sonntag | 56,30 € | 80,67 € | 133,61 € |
| Für eingetragene Vereine, die ihren Sitz in Heidelberg haben: | | | |
| Montag bis Donnerstag | 29,41 € | 50,42 € | 84,03 € |
| Freitag bis Sonntag | 42,02 € | 58,82 € | 100,84 € |

Wintersaison: Reservierungszeiten und Preise von November bis Februar

| Nutzungszeit | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Montag bis Donnerstag | 30,67 € | 41,60 € | 64,71 € |
| Freitag bis Sonntag | 41,60 € | 54,20 € | 76,47 € |
| Für eingetragene Vereine, die ihren Sitz in Heidelberg haben: | | | |
| Montag bis Donnerstag | 23,11 € | 31,51 € | 50,42 € |
| Freitag bis Sonntag | 31,51 € | 39,92 € | 58,82 € |

F Vorgeschlagene Entgelte ab 01.03.2024 brutto einschließlich 19% USt.

Sommersaison: Reservierungszeiten und Preise von März bis Oktober

| Nutzungszeit | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Montag bis Donnerstag | 45,00 € | 81,00 € | 130,00 € |
| Freitag bis Sonntag | 67,00 € | 96,00 € | 159,00 € |
| Für eingetragene Vereine, die ihren Sitz in Heidelberg haben: | | | |
| Montag bis Donnerstag | 35,00 € | 60,00 € | 100,00 € |
| Freitag bis Sonntag | 50,00 € | 70,00 € | 120,00 € |

Wintersaison: Reservierungszeiten und Preise von November bis Februar

| Nutzungszeit | 11.00 – 16.30 Uhr (5,5 Stunden) | 17.00 – 24.00 Uhr (7,0 Stunden) | 11.00 – 24.00 Uhr (13,0 Stunden) |
|---|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Montag bis Donnerstag | 36,50 € | 49,50 € | 77,00 € |
| Freitag bis Sonntag | 49,50 € | 64,50 € | 91,00 € |
| Für eingetragene Vereine, die ihren Sitz in Heidelberg haben: | | | |
| Montag bis Donnerstag | 27,50 € | 37,50 € | 60,00 € |
| Freitag bis Sonntag | 37,50 € | 47,50 € | 70,00 € |

Anlage 01 zur Drucksache 0491/2023/BV

G Synopse

Sommersaison Nutzungsentgelte brutto

| Nutzungszeit | Entgelt bis 29.02.2024 | Entgelt ab 01.03.2024 |
|--|---------------------------|--------------------------|
| Montag - Donnerstag 11.00 - 16.30 Uhr | 35,00 € | 45,00 € |
| Montag - Donnerstag 17.00 - 24.00 Uhr | 71,00 € | 81,00 € |
| Montag - Donnerstag 11.00 - 24.00 Uhr | 100,00 € | 130,00 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 16.30 Uhr | 57,00 € | 67,00 € |
| Freitag - Sonntag 17.00 - 24.00 Uhr | 86,00 € | 96,00 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 24.00 Uhr | 129,00 € | 159,00 € |

Für eingetragene Heidelberger Vereine

| Nutzungszeit | Entgelt bis 29.02.2024 | Entgelt ab 01.03.2024 |
|--|---------------------------|--------------------------|
| Montag - Donnerstag 11.00 - 16.30 Uhr | 25,00 € | 35,00 € |
| Montag - Donnerstag 17.00 - 24.00 Uhr | 50,00 € | 60,00 € |
| Montag - Donnerstag 11.00 - 24.00 Uhr | 70,00 € | 100,00 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 16.30 Uhr | 40,00 € | 50,00 € |
| Freitag - Sonntag 17.00 - 24.00 Uhr | 60,00 € | 70,00 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 24.00 Uhr | 90,00 € | 120,00 € |

Wintersaison Nutzungsentgelte brutto

| Nutzungszeit | Entgelt bis 29.02.2024 | Entgelt ab 01.03.2024 |
|--|---------------------------|--------------------------|
| Montag - Donnerstag 11.00 - 16.30 Uhr | 29,00 € | 36,50 € |
| Montag - Donnerstag 17.00 - 24.00 Uhr | 42,00 € | 49,50 € |
| Montag - Donnerstag 11.00 - 24.00 Uhr | 57,00 € | 77,00 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 16.30 Uhr | 42,00 € | 49,50 € |
| Freitag - Sonntag 17.00 - 24.00 Uhr | 57,00 € | 64,50 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 24.00 Uhr | 71,00 € | 91,00 € |

Wintersaison Nutzungsentgelte brutto

| Nutzungszeit | Entgelt bis 29.02.2024 | Entgelt ab 01.03.2024 |
|--|---------------------------|--------------------------|
| Montag - Donnerstag 11.00 - 16.30 Uhr | 20,00 € | 27,50 € |
| Montag - Donnerstag 17.00 - 24.00 Uhr | 30,00 € | 37,50 € |
| Montag - Donnerstag 11.00 - 24.00 Uhr | 40,00 € | 60,00 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 16.30 Uhr | 30,00 € | 37,50 € |
| Freitag - Sonntag 17.00 - 24.00 Uhr | 40,00 € | 47,50 € |
| Freitag - Sonntag 11.00 - 24.00 Uhr | 50,00 € | 70,00 € |