

Stadt Varel

**Einführung des
Fremdenverkehrsbeitrages**

=

**Ermittlung des
fremdenverkehrsbeitragsfähigen
Aufwands für die
Kalkulationsperiode 2011**

Stadt Varel

Ermittlung des kur- und fremdenverkehrsbeitragsfähigen Aufwands 2011

prognostiziert auf der Grundlage des Wirtschaftsplanes 2010

Kostenstellen Kosten-/Erlösarten	Badestrand EUR	DanGast Quellbad EUR	FV-Förderung ohne Werbung u. Kurbeiträge EUR	kurbeitrags- fähiger Aufwand gesamt EUR	abzüglich Veran- staltungen EUR	zuzüglich		fremdenver- kehrsbeitrags- fähiger Aufwand gesamt EUR	Kurmittel- bereich EUR	Campingplatz EUR	Verpachtung EUR	Aufwand gesamt EUR	nachrichtlich: Abstimmung W'Plan EUR
						Werbung und Beiträge Dangast EUR	Stadt Varel EUR						
1. Direkte Kosten :													
Materialaufwand	13.100,00	289.000,00	37.600,00	339.700,00	-18.000,00			321.700,00	104.500,00	79.700,00	7.200,00	531.100,00	1.970.000,00
Personalaufwand	54.300,00	475.000,00	251.700,00	781.000,00		60.000,00		841.000,00	7.300,00	186.100,00	24.500,00	1.058.900,00)
Sonstige Aufwendungen	29.500,00	103.400,00	66.500,00	199.400,00	-3.200,00	94.000,00	2.000,00	292.200,00	38.000,00	32.900,00	4.800,00	369.100,00)
Sonstige Steuern	1.200,00	1.800,00	3.400,00	6.400,00				6.400,00	500,00	2.300,00	1.700,00	10.900,00)
2. AfA und Zinsen :													
Abschreibungen abzgl. Auflösung Sonderposten	17.800,00	306.400,00	40.000,00	364.200,00				364.200,00	53.300,00	17.600,00	8.900,00	444.000,00	533.400,00
Zinsaufwand	300,00	57.300,00	300,00	57.900,00				57.900,00	25.200,00	1.400,00	4.900,00	89.400,00)
3. Geschlüsselte Kosten :													
Personalaufwand	1.900,00	21.900,00	12.900,00	36.700,00				36.700,00	0,00	8.600,00	1.300,00	46.600,00	151.100,00
Sonstige Aufwendungen	7.600,00	31.700,00	37.800,00	77.100,00				77.100,00	3.400,00	18.700,00	5.300,00	104.500,00	
4. Kalkulatorische Kosten :	125.700,00	1.286.500,00	450.200,00	1.862.400,00	-21.200,00	154.000,00	2.000,00	1.997.200,00	232.200,00	347.300,00	58.600,00	2.654.500,00	2.654.500,00
Zinsen	8.100,00	0,00	18.200,00	26.300,00	0,00	0,00	0,00	26.300,00	24.300,00	8.000,00	4.000,00	62.600,00	
Gesamtkosten	133.800,00	1.286.500,00	468.400,00	1.888.700,00	-21.200,00	154.000,00	2.000,00	2.023.500,00	256.500,00	355.300,00	62.600,00	2.717.100,00	2.654.500,00
5. Erlöse ohne Kurbeiträge 1)	75.000,00	511.900,00	54.500,00	641.400,00	-14.000,00	40.000,00		667.400,00	148.200,00	322.100,00	21.800,00	1.173.500,00	-1.173.500,00
6. Kurbeiträge								281.000,00				281.000,00	-281.000,00
= beitragsfähiger Bruttoaufwand	58.800,00	774.600,00	413.900,00	1.247.300,00	-7.200,00	114.000,00	2.000,00	1.075.100,00	108.300,00	33.200,00	40.800,00	1.262.600,00	1.200.000,00
7. Eigenanteil Stadt Varel													Kontrolle : 0,00
- in % der Kosten	25,00	25,00	25,00		25,00	25,00	25,00						
- in EUR	33.500,00	321.600,00	117.100,00	472.200,00	-5.300,00	38.500,00	500,00	505.900,00					
8. = Gesamtaufwand für Beitragskalkulation	25.300,00	453.000,00	296.800,00	775.100,00	-1.900,00	75.500,00	1.500,00	569.200,00					

Gesamtaufwand
nach Abzug
Eigenanteil **1.416.500,00**

Deckung durch
- Entgelte/Geb. **-641.400,00**

- Kurbeiträge **775.100,00**

Gesamtaufwand
nach Abzug
Eigenanteil **1.517.600,00**

Deckung durch
- Entgelte/Geb. **-667.400,00**

- Kurbeiträge **-281.000,00**

- Fremdenver-
kehrsbeiträge **569.200,00**

Stadt Varel

Ermittlung der kalkulatorischen Anlagenkapitalverzinsung

		gesamt TEUR	DanGast Quellbad TEUR	übrige TEUR
Buchwert Anlagevermögen 31.12.2009 lt. Jahresabschluss		7.192	3.867	3.325
+ Zugänge 2010	lt. Vermögensplan	74	3	71
<hr/>				
Summe Anlagevermögen 31.12.2010		7.266	3.870	3.396
<i>abzüglich Fremdkapital</i>				
- Darlehen DanGastQuellbad 31.12.2009	-1.028			
Tilgung 2010	<u>233</u>	-795	-795	
- übrige Darlehen 31.12.2009	-1.138			
Tilgung 2010	<u>57</u>	-1.081		-1.081
<i>abzüglich Zuschüsse (Sonderposten und Eigenkapital)</i>				
- DanGastQuellbad 31.12.2009				
Eigenkapital	-2.525			
Sonderposten	-754			
Zuführung 2010	<u>0</u>	-3.279	-3.279	
- übrige Sonderposten 31.12.2009				
Eigenkapital	-8			
Sonderposten	<u>-606</u>	-614		-614
<i>abzüglich AfA ./.. Auflösung Sopo</i>				
		-444	-306	-138
<hr/>				
		<u>1.054</u>	<u>-510</u>	<u>1.564</u>
Eigenkapital-Verzinsung	4,00% =		<u>0,00</u>	<u>62.600,00</u>

Verteilung der übrigen kalkulatorischen Zinsen im Verhältnis der Abschreibungen