

Stadt Varel

Ermittlung des kur- und fremdenverkehrsbeitragsfähigen Aufwands 2012

auf Grundlage des Wirtschaftsplan 2012

| Kostenstellen                                                          | Badestrand | DanGast         | FV-Förderung                          | kurbeitrags-                        | abzüglich                   | zuzüglich                                 |                    | fremdenver-                                           | Kurmittel- | Campingplatz | Verpachtung | Verwaltung/<br>Versich. | Arbeiter/<br>Fahrzeuge | Aufwand<br>gesamt | nachrichtlich:<br>Abstimmung<br>W'Plan |
|------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|-------------------------|------------------------|-------------------|----------------------------------------|
| Kosten-/Erlösarten                                                     | EUR        | Quellbad<br>EUR | ohne Werbung<br>u. Kurbeiträge<br>EUR | fähiger<br>Aufwand<br>gesamt<br>EUR | Veran-<br>staltungen<br>EUR | Werbung und Kurbeiträge<br>Dangast<br>EUR | Stadt Varel<br>EUR | kehrsbeitrags-<br>fähiger<br>Aufwand<br>gesamt<br>EUR |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| 1. Direkte Kosten:                                                     |            |                 |                                       |                                     |                             |                                           |                    |                                                       |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| Materialaufwand                                                        | 13.400,00  | 322.100,00      | 37.500,00                             | 373.000,00                          | -20.000,00                  |                                           |                    | 353.000,00                                            | 21.200,00  | 86.400,00    | 8.400,00    |                         |                        | 489.000,00        | 1.868.400,00                           |
| Personalaufwand                                                        | 12.200,00  | 419.400,00      | 106.100,00                            | 537.700,00                          |                             | 62.700,00                                 |                    | 600.400,00                                            | 4.800,00   | 164.200,00   | 0,00        | 147.100,00              | 133.800,00             | 1.050.500,00      | )                                      |
| Sonstige Aufwendungen                                                  | 27.200,00  | 95.800,00       | 85.700,00                             | 208.700,00                          | -3.200,00                   | 70.000,00                                 |                    | 275.500,00                                            | 3.600,00   | 30.900,00    | 4.800,00    |                         |                        | 318.000,00        | )                                      |
| Sonstige Steuern                                                       | 1.200,00   | 1.800,00        | 3.400,00                              | 6.400,00                            |                             |                                           |                    | 8.400,00                                              | 500,00     | 2.300,00     | 1.700,00    |                         |                        | 10.900,00         | )                                      |
| 2. AIA und Zinsen:                                                     |            |                 |                                       |                                     |                             |                                           |                    |                                                       |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| Abschreibungen abzgl.                                                  |            |                 |                                       |                                     |                             |                                           |                    |                                                       |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| Auflösung Sonderposten                                                 | 15.500,00  | 274.500,00      | 36.100,00                             | 326.100,00                          |                             |                                           |                    | 326.100,00                                            | 45.300,00  | 16.800,00    | 6.800,00    |                         |                        | 395.000,00        | 469.100,00                             |
| Zinsaufwand                                                            | 300,00     | 45.500,00       | 300,00                                | 46.100,00                           |                             |                                           |                    | 46.100,00                                             | 21.800,00  | 1.400,00     | 4.800,00    |                         |                        | 74.100,00         | )                                      |
| 3. Geschüsselte 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         | 139.200,00                             |
| Sonstige Aufwendungen                                                  | 4.400,00   | 27.200,00       | 38.000,00                             | 69.600,00                           |                             |                                           |                    | 69.600,00                                             | 1.500,00   | 16.200,00    | 5.300,00    |                         |                        | 92.600,00         |                                        |
| 4. Kalkulatorische Kosten:                                             | 76.100,00  | 1.208.200,00    | 320.000,00                            | 1.604.300,00                        | -23.200,00                  | 132.700,00                                | 0,00               | 1.713.800,00                                          | 98.800,00  | 326.800,00   | 33.100,00   | 147.100,00              | 133.800,00             | 2.478.700,00      | 2.478.700,00                           |
| Zinsen                                                                 | 8.000,00   | 0,00            | 18.600,00                             | 26.600,00                           | 0,00                        | 0,00                                      | 0,00               | 26.600,00                                             | 23.400,00  | 8.700,00     | 3.500,00    | 0,00                    | 0,00                   | 62.200,00         |                                        |
| = Gesamtkosten vor<br>Verteilung Gemeinkosten                          | 84.100,00  | 1.208.200,00    | 338.600,00                            | 1.630.900,00                        | -23.200,00                  | 132.700,00                                | 0,00               | 1.740.400,00                                          | 122.200,00 | 335.500,00   | 36.600,00   | 147.100,00              | 133.900,00             | 2.538.900,00      | 2.478.700,00                           |
| 5. Verteilung Gemeinkosten                                             |            |                 |                                       |                                     |                             |                                           |                    |                                                       |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| - Verwaltung/Versicherung<br>nach Summe Erlöse+Kosten                  | 7.200,00   | 75.100,00       | 19.900,00                             | 102.200,00                          |                             | 5.800,00                                  |                    | 108.000,00                                            | 6.000,00   | 29.800,00    | 3.200,00    | -147.100,00             |                        |                   | 0,00                                   |
| - Arbeiter/Fahrzeuge<br>gem. Verteilung Gnk nach<br>Kostenstellen in % | 15,00      | 21,00           | 20,00                                 | 74.900,00                           |                             |                                           |                    | 74.900,00                                             | 7,00       | 30,00        | 7,00        |                         | -133.900,00            |                   | 0,00                                   |
| = Gesamtkosten nach<br>Verteilung Gemeinkosten                         | 111.400,00 | 1.311.300,00    | 385.300,00                            | 1.808.000,00                        | -23.200,00                  | 138.500,00                                | 0,00               | 1.923.300,00                                          | 137.600,00 | 405.600,00   | 49.200,00   | 0,00                    | 0,00                   | 2.538.900,00      | 2.478.700,00                           |
| 6. Erlöse ohne Kurbeiträge 1)                                          | 80.100,00  | 497.500,00      | 113.000,00                            | 690.600,00                          | -13.000,00                  |                                           |                    | 677.600,00                                            | 13.000,00  | 344.800,00   | 35.300,00   | 0,00                    | 0,00                   | 1.083.700,00      | 1.083.700,00                           |
| 7. Kurbeiträge                                                         |            |                 |                                       |                                     |                             |                                           |                    | 335.000,00                                            |            |              |             |                         |                        | 335.000,00        | 335.000,00                             |
| = beitragsfähiger<br>Bruttoaufwand                                     | 31.300,00  | 813.800,00      | 272.300,00                            | 1.117.400,00                        | -10.200,00                  | 138.500,00                                | 0,00               | 910.700,00                                            | 124.600,00 | 60.800,00    | 13.900,00   | 0,00                    | 0,00                   | 1.120.200,00      | 1.058.000,00                           |
| - in % der Kosten                                                      | 25,00      | 25,00           | 25,00                                 |                                     | 25,00                       | 25,00                                     | 25,00              |                                                       |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| - in EUR                                                               | 27.900,00  | 327.700,00      | 96.300,00                             | 451.900,00                          | -5.800,00                   | 34.600,00                                 | 0,00               | 480.700,00                                            |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |
| 8. = Gesamtaufwand für<br>Beitragskalkulation                          | 3.400,00   | 486.100,00      | 176.000,00                            | 665.500,00                          | -4.400,00                   | 103.900,00                                | 0,00               | 430.000,00                                            |            |              |             |                         |                        |                   |                                        |

Kontrolle : 0,00

Kontrolle : 0,00

Gesamtaufwand 1.356.100,00

Gesamtaufwand 1.442.600,00

Deckung durch  
- Entgelte/Geb. -690.600,00

Deckung durch  
- Entgelte/Geb. -677.600,00

- Kurbeiträge 665.500,00

- Kurbeiträge -335.000,00

- Fremdenver-  
kehrsbeiträge 430.000,00

## Stadt Varel

### Ermittlung der kalkulatorischen Anlagenkapitalverzinsung 2012

|                                                                |                   | gesamt<br>TEUR | DanGast<br>Quellbad<br>TEUR | übrige<br>TEUR   |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|------------------|
| Buchwert Anlagevermögen 31.12.2011<br>lt. Jahresabschluss      |                   | 6.366          | 3.302                       | 3.064            |
| + Investitionen 2012                                           | lt. Vermögensplan | 230            | 2                           | 228              |
| Summe Anlagevermögen 31.12.2011                                |                   | 6.596          | 3.304                       | 3.292            |
| <i>abzüglich Fremdkapital</i>                                  |                   |                |                             |                  |
| - Darlehen DanGastQuellbad 31.12.2011                          | -690              |                |                             |                  |
| Tilgung 2012                                                   | 105               | -585           | -585                        |                  |
| - übrige Darlehen 31.12.2011                                   | -1.022            |                |                             |                  |
| Tilgung 2012                                                   | 64                | -958           |                             | -958             |
| <i>abzüglich Zuschüsse<br/>(Sonderposten und Eigenkapital)</i> |                   |                |                             |                  |
| - DanGastQuellbad 31.12.2011                                   |                   |                |                             |                  |
| Eigenkapital                                                   | -2.525            |                |                             |                  |
| Sonderposten                                                   | -625              |                |                             |                  |
| Zuführung 2012                                                 | 0                 | -3.150         | -3.150                      |                  |
| - übrige Sonderposten 31.12.2011                               |                   |                |                             |                  |
| Eigenkapital                                                   | -8                |                |                             |                  |
| Sonderposten                                                   | -513              | -521           |                             | -521             |
| Zuführung 2012                                                 | -137              |                |                             | -137             |
| <i>abzüglich AfA ./.. Auflösung Sopo</i>                       |                   | -395           | -275                        | -120             |
|                                                                |                   | 987            | -706                        | 1.556            |
| <b>Eigenkapital-Verzinsung</b>                                 | 4,00% =           |                | <b>0,00</b>                 | <b>62.200,00</b> |

Verteilung der übrigen kalkulatorischen Zinsen im Verhältnis der Abschreibungen