

Stadt Wermelskirchen
Kämmerei/Kostenrechnung

07.11.2023

Jahrmärkte

Produkt 02.02.03

Gebührenkalkulation 2024

zur Vorlage im

Datum:

Haupt- und Finanzausschuss

28.11.2023

Rat der Stadt

11.12.2023

Gebührenkalkulation 2024

Kostenrechnende Einrichtung Jahrmärkte

1. Gebührenermittlung

Kosten

Personalkosten	30.100	27.200	2.900	11
Ehrenamtliche Tätigkeiten	6.000	6.000	0	0
Unterhaltung Kirmesplätze	1.000	1.000	0	0
Bewirtschaftung Kirmesplätze	48.000	26.000	22.000	85
Straßenreinigungskosten anlässlich Kirmes	18.000	3.000	15.000	500
Sperrung Innenstadt (Sachkosten)	1.000	1.000	0	0
Werbungskosten	9.000	9.000	0	0
Geschäftskosten	100	100	0	0
Sonstige Kosten	100	100	0	0
Innere Verrechnungen				
a) Verwaltungskostenerstattung	19.900	20.900	-1.000	-5
b) Leistungen des Betriebshofs gebührenrelevant	23.000	33.400	-10.400	-31
c) Leistungen des Betriebshofs Verkehrssicherung	17.200	16.100	1.100	7
d) Leistungen der Kanalkolonne	1.300	1.300	0	0
e) Miete für Marktplätze	8.700	8.700	0	0
Kalk. Abschreibungen vom Anschaffungswert	0	0	0	0
Kalk. Verzinsung des Anlagekapitals	0	0	0	0

	2024 €	2023 €	Veränderung €	%
abzüglich Erlöse				
Verkaufserlöse Müllsäcke	-10.000	-9.000	-1.000	11
Innere Verrechnungen Verkehrssicherungsm. Produkt 02.03.02				
a) Sachkosten Sperrung Innenstadt	0	0	0	0
b) Verkehrssicherung (Verkehrshelfer)	0	0	0	0
c) Leistungen des Betriebshofs	-17.200	-16.100	-1.100	7
Sonstige Erlöse	-2.000	-2.000	0	0
Verwaltungsgebühren (Gaststättengesetz)	-2.000	-2.000	0	0
Gebührenbedarf (netto)	-31.200	-29.100	-2.100	7
abzgl. Rücklagenentnahme	0	0	0	0
Vortrag Defizit	0	0	0	0
verbleibender Gebührenbedarf (netto)	152.200	124.700	27.500	22
gewichtete Veranlagungsmeter	2.400	2.400	0	0
Gebühr/m				
100% Herbstkirmes	63,00	52,00	11,00	21
75% Frühjahrskirmes	47,30	39,00	8,30	21
20% Dhünn	12,60	10,40	2,20	21

2. Gegenprobe

	Meter	Gebühr	insgesamt	m gewichtet
Herbst	2.100	63,00	132.300 €	2.100
Frühjahr	350	47,30	16.600 €	260
Dhünn	100	12,60	1.300 €	20
			150.200 €	2.380

Anlage 2

3. Ausgleichsverpflichtungen nach § 6 (2) KAG NRW

Ergebnis lt. BAB 2019	-10.334 €
Verzicht auf das Defizit 2015 in Kalkulation 2019	12.334 €
Überschuss/Fehlbetrag aus 2019 (Ausgleich bis 2023)	2.000 €
Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen	-2.000 €
verbleiben	0 €
Ergebnis lt. BAB 2020	0 € ¹⁾
Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen	0 €
verbleiben	0 €
Ergebnis lt. BAB 2021	0 € ²⁾
Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen	0 €
verbleiben	0 €
Ergebnis lt. BAB 2022	-14.752 €
Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen	0 €
verbleiben	-14.752 €
Verbleibende Ausgleichssumme	-14.752 €
Vortrag in Kalkulation 2023	0 €
Vortrag in Kalkulation 2024	0 €
Verbleibende Ausgleichssumme gesamt	-14.752 €

- 1) in 2020 konnten aufgrund Corona keine Jahrmärkte stattfinden,
so dass keine Kosten im Sinne des KAG angefallen sind
2) in 2021 hat aufgrund Corona nur die Herbstkirmes in verkleinerter Form stattgefunden,
eine Berücksichtigung würde das Betriebsergebnis verfälschen

4. Verwaltungsvorschlag:

Die Verwaltung schlägt vor, die Gebühren ab dem 01.01.2024 wie folgt zu erhöhen:

	2024	seit 2016
Gebühr/m		
Herbstkirmes	48,00 €	40,00 €
Frühjahrskirmes	36,00 €	30,00 €
Dhünn	9,50 €	8,00 €

Zu den Gebühren ist die gesetzliche MWSt. hinzuzurechnen.

Die Kostenerstattung für die Abfallsäcke beträgt 7,50 €/Stück einschließlich MwSt. (6,30 € netto).