

Stadt Wermelskirchen
Kämmerei/Kostenrechnung

08.11.2016

Jahrmärkte

Produkt 02.02.03

Gebührenkalkulation 2017

zur Vorlage im

Datum:

Haupt- und Finanzausschuss

05.12.2016

Anlage 1

20/910-92/2

- Kostenrechnung -

31.10.2016

Mirl

Gebührenkalkulation 2017

Kostenrechnende Einrichtung Jahrmärkte

1. Gebührenermittlung

Kosten

| | | | | |
|--|--------|--------|--------|-----|
| Personalaufwand | 17.000 | 15.300 | 1.700 | 11 |
| Ehrenamtliche Tätigkeiten | 2.000 | 6.000 | -4.000 | -67 |
| Unterhaltung Kirmesplätze | 500 | 500 | 0 | 0 |
| Bewirtschaftung Kirmesplätze | 16.000 | 16.500 | -500 | -3 |
| Straßenreinigungskosten anlässlich Kirmes | 3.500 | 4.000 | -500 | -13 |
| Sperrung Innenstadt (Sachkosten) | 1.000 | 500 | 500 | 100 |
| Werbungskosten | 8.500 | 9.000 | -500 | -6 |
| Geschäftsaufwand | 100 | 100 | 0 | 0 |
| Sonstiger Aufwand | 50 | 50 | 0 | 0 |
| Innere Verrechnungen | | | | |
| a) Verwaltungskostenerstattung | 22.800 | 22.900 | -100 | 0 |
| b) Leistungen des Betriebshofs gebührenrelevant | 31.700 | 25.400 | 6.300 | 25 |
| c) Leistungen des Betriebshofs Verkehrssicherung | 15.100 | 13.000 | 2.100 | 16 |
| d) Leistungen der Kanalkolonne | 1.100 | 900 | 200 | 22 |
| e) Miete für Marktplätze | 8.900 | 8.900 | 0 | 0 |
| Kalk. Abschreibungen vom Anschaffungswert | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kalk. Verzinsung des Anlagekapitals | 0 | 0 | 0 | 0 |

abzüglich Erlöse

| | | | | |
|---|---------|---------|--------|-----|
| Verkaufserlöse Müllsäcke | -10.000 | -8.900 | -1.100 | 12 |
| Innere Verrechnungen Verkehrssicherungsm. Produkt 02.03.02 | | | | |
| a) Sachkosten Sperrung Innenstadt | -1.000 | -500 | -500 | 100 |
| b) Verkehrssicherung (Verkehrshelfer) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Leistungen des Betriebshofs | -15.100 | -13.000 | -2.100 | 16 |
| Innere Verrechnung Brauchtumspflege/Kulturf. Produkt 04.01.01 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Erträge | -2.500 | -2.000 | -500 | 25 |
| Verwaltungsgebühren (Gaststättengesetz) | -3.000 | -2.500 | -500 | 20 |

Gebührenbedarf (netto)

| | | | | |
|---|--------|--------|------|---|
| abzgl. Rücklagenentnahme | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag Defizit | 523 | 1.020 | -497 | 0 |
| <i>verbleibender Gebührenbedarf (netto)</i> | 97.173 | 97.170 | 3 | 0 |

gewichtete Veranlagungsmeter

| | | | | | |
|----------|---------------------|-------|-------|------|---|
| Gebühr/m | 100% Herbstkirmes | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 0 |
| | 75% Frühjahrskirmes | 30,00 | 30,00 | 0,00 | 0 |
| | 20% Dhünn | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 0 |

Anlage 1

2. Gegenprobe

| | Meter | Gebühr | insgesamt | m gewichtet |
|----------|-------|--------|-----------|-------------|
| Herbst | 2.100 | 40,00 | 84.000 € | 2.100 |
| Frühjahr | 400 | 30,00 | 12.000 € | 300 |
| Dhünn | 100 | 8,00 | 800 € | 20 |
| | | | 96.800 € | 2.420 |

3. Ausgleichsverpflichtungen nach § 6 (2) KAG NRW

| | |
|---|------------------|
| Überschuss/Fehlbetrag aus 2012 (Ausgleich bis 2016) | 1.544 € |
| Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen | -1.544 € |
| verbleiben | 0 € |
| Überschuss/Fehlbetrag aus 2013 (Ausgleich bis 2017) | -2.067 € |
| Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen | 1.544 € |
| verbleiben | -523 € |
| Überschuss/Fehlbetrag aus 2014 (Ausgleich bis 2018) | -12.792 € |
| Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen | 3.386 € |
| verbleiben | -9.406 € |
| Überschuss/Fehlbetrag aus 2015 (Ausgleich bis 2019) | -12.334 € |
| Verrechnung mit Rücklage/Ergebnissen | 0 € |
| verbleiben | -12.334 € |
| Verbleibende Ausgleichssumme | -22.263 € |
| Vortrag in Kalkulation 2016 | 1.020 € |
| Vortrag in Kalkulation 2017 | 523 € |
| Verbleibende Ausgleichssumme gesamt | -20.720 € |

4. Verwaltungsvorschlag:

Die Verwaltung schlägt vor, die ab 01.01.2016 geltenden Gebühren zu belassen.

| | 2017 | 2016 |
|---------------------|---------|---------|
| Gebühr/m | | |
| 100% Herbstkirmes | 40,00 € | 40,00 € |
| 75% Frühjahrskirmes | 30,00 € | 30,00 € |
| 20% Dhünn | 8,00 € | 8,00 € |

Zu den Gebühren ist die gesetzliche MWSt. hinzuzurechnen.

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