

Beitragskalkulation 2020/2021

Ermittlung der beitragsfähigen Aufwendungen für Einrichtungen, die dem Tourismus dienen

Aufwandsermittlung

Aufwand

kalkulatorische Anpassung

abzüglich Aufwand für Tourismusförderung

abzüglich nicht beitragsfähige Aufwendungen

Gesamtaufwand

Deckungsmittel und Nutzungsvorteile

Deckungsmittel (ohne Gäste und Tourismusbeiträge)

abzügl. Erträge für Tourismusförderung

abzügl. Auf nicht beitragsfähige Aufwendungen entfallende Erträge

Deckungsmittel (gesamt)

Beitragsfähiger Aufwand

Nutzungsvorteil der Einwohner in T EUR

Zwischensumme

Abzug für beitragsbefreite oder beitragsermäßigte Gäste

Umlagefähiger Aufwand für Einrichtungen des Tourismus

davon Deckung durch Gästebeitrag

Unterdeckung/Überdeckung (-)

	<u>Erhöhung 0,50 EUR</u> Mit Gästebeitrag Zone 1 (2,00 € HS / 1,50€ NS) und Zone 2 (1,50 € HS / 1,00 € NS)	<u>Erhöhung 1,00 EUR</u> Mit Gästebeitrag Zone 1 (2,50 € HS / 2,00€ NS) und Zone 2 (2,00 € HS / 1,50 € NS)	<u>Erhöhung 1,50 EUR</u> Mit Gästebeitrag Zone 1 (3,00 € HS / 2,50€ NS) und Zone 2 (2,50 € HS / 2,00 € NS)
2020 EUR	EUR	EUR	EUR
Aufwand	253.404,66	253.404,66	253.404,66
kalkulatorische Anpassung	0,00	0,00	0,00
abzüglich Aufwand für Tourismusförderung	0,00	0,00	0,00
abzüglich nicht beitragsfähige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Gesamtaufwand	253.404,66	253.404,66	253.404,66
Deckungsmittel (ohne Gäste und Tourismusbeiträge)	33.515,08	33.515,08	33.515,08
abzügl. Erträge für Tourismusförderung	0,00	0,00	0,00
abzügl. Auf nicht beitragsfähige Aufwendungen entfallende Erträge	0,00	0,00	0,00
Deckungsmittel (gesamt)	33.515,08	33.515,08	33.515,08
Beitragsfähiger Aufwand	219.889,58	219.889,58	219.889,58
Nutzungsvorteil der Einwohner in T EUR	8.249,37	8.249,37	8.249,37
Zwischensumme	211.640,21	211.640,21	211.640,21
Abzug für beitragsbefreite oder beitragsermäßigte Gäste	10.571,84	10.571,84	10.571,84
Umlagefähiger Aufwand für Einrichtungen des Tourismus	201.068,37	201.068,37	201.068,37
davon Deckung durch Gästebeitrag	82.880,19	135.017,17	175.870,44
Unterdeckung/Überdeckung (-)	118.188,18	66.051,20	-15.655,34

*Zahlenmaterial Kommuna

** Schätzung mit Vermieterzahlen

Erhöhung Gästebeitrag um 0,50 EUR

	Anzahl Übernachtungen*	Anzahl Übernachtung 2020**	Durchschnitt Übernachtungen	Beitrag brutto in €	Beitrag netto in €	Beiträge netto gesamt in €
Beitragspflichtige						
In der Hauptsaison vom 01.06. bis 31.08.						
Personen ab 18 Jahre						
Zone 1	25.000	27.655	26.327	2,00	1,87	49.209,87
Zone 2	7.000	8.706	7.853	1,50	1,40	11.008,58
In der Nebensaison						
Personen ab 18 Jahre						
Zone 1	47.000	34.775	40.887	1,50	1,40	57.318,77
Zone 2	13.000	11.717	12.359	1,00	0,93	11.550,04
Jahresgästebeiträge						
Personen ab 18 Jahre						
Zone 1	87	87	87	50,00	46,73	4.065,42
Zone 2	57	57	57	35,00	32,71	1.864,49
kalkuliertes Gästebeitragsvolumen gesamt, netto						135.017,17

	Gesamt T €	Mühle Ditzum T €	Paddel- und Pedalstation T €	Huus an't Fähr T €	Hafen Ditzum T €	Sanitär- gebäude T €	Kutter- fahrten T €	Multi- funktions- platz T €	Dollard- route T €	Hafenfest Ditzum T €	Fischerei- lehrpfad T €	Verwaltung T €
I. Aufwand												
Materialaufwendungen etc.	157.345,27 €	2.555,52 €	1.089,08 €	2.809,24 €	6.325,91 €	2.230,13 €	- €	17.000,00 €	9.929,55 €	- €	4.349,94 €	111.055,90 €
Personalaufwendungen	96.059,39 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	96.059,39 €
Summe	253.404,66 €	2.555,52 €	1.089,08 €	2.809,24 €	6.325,91 €	2.230,13 €	- €	17.000,00 €	9.929,55 €	- €	4.349,94 €	207.115,29 €
II. Deckungsmittel ohne Kur- und Fremdenverkehrsbeiträge												
Umsätze bzw. Benuterentgelte	- 33.515,08 €	- €	- €	- €	- 5.155,36 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- 28.359,72 €
Summe	- 33.515,08 €				- 5.155,36 €							- 28.359,72 €
Deckungsmittel	- 33.515,08 €											
Beitragsfähiger Aufwand	219.889,58 €	2.555,52 €	1.089,08 €	2.809,24 €	- 5.155,36 €	2.230,13 €	- €	17.000,00 €	9.929,55 €	- €	4.349,94 €	235.475,01 €
III. Nutzungsentgelte												
Nutzungsvorteile der Einwohner in % Gemeindeanteil in T€	8.452,87 €	35,00% 894,43 €	25,00% 272,27 €	0,00% - €	80,00% - 4.124,28 €	0,00% - €	15,00% - €	60,00% 10.200,00 €	10,00% 992,96 €	15,00% - €	5,00% 217,50 €	0,00% - €
Zwischensumme	211.436,71 €											
Vorteilswidriger Beitragsverzicht in %** Beitragsverzicht in T€		5% 10.571,84 €										
IV. Umlagefähiger Aufwand für Fremdenverkehrseinrichtungen	200.864,88 €											

** lt. Beitragskalkulation Kommuna

Erhöhung Gästebeitrag um 1,00 EUR

	Anzahl Übernachtungen*		Beitrag brutto in €	Beitrag netto in €	Beiträge netto gesamt in €
Beitragspflichtige					
In der Hauptsaison vom 01.06. bis 31.08.					
Personen ab 18 Jahre					
Zone 1	25.000	27.655	26.327	2,50	61.512,34
Zone 2	7.000	8.706	7.853	2,00	14.678,10
In der Nebensaison					
Personen ab 18 Jahre					
Zone 1	47.000	34.775	40.887	2,00	76.425,03
Zone 2	13.000	11.717	12.359	1,50	17.325,06
Jahresgästebeiträge					
Personen ab 18 Jahre					
Zone 1	87	87	87	50,00	4.065,42
Zone 2	57	57	57	35,00	1.864,49
kalkuliertes Gästebeitragsvolumen gesamt, netto					175.870,44

Erhöhung Gästebeitrag um 1,50 EUR

	Anzahl Übernachtungen*		Beitrag brutto in €	Beitrag netto in €	Beiträge netto gesamt in €	
Beitragspflichtige						
In der Hauptsaison vom 01.06. bis 31.08.						
Personen ab 18 Jahre						
Zone 1	25.000	27.655	26.327	3,00	2,80	73.814,81
Zone 2	7.000	8.706	7.853	2,50	2,34	18.347,63
In der Nebensaison						
Personen ab 18 Jahre						
Zone 1	47.000	34.775	40.887	2,50	2,34	95.531,29
Zone 2	13.000	11.717	12.359	2,00	1,87	23.100,08
Jahresgästebeiträge						
Personen ab 18 Jahre						
Zone 1	87	87	87	50,00	46,73	4.065,42
Zone 2	57	57	57	35,00	32,71	1.864,49
kalkuliertes Gästebeitragsvolumen gesamt, netto						216.723,71

Übernachtungszahlen 2020

Zahlen laut Gästebeitrag

	Personen	Nächte	10%	Gesamt
I. Quartal	746	1.896	190	2.086
II. Quartal	1.656	8.432	843	9.275
III. Quartal	4.441	22.932	2.293	25.225
IV. Quartal	1.148	5.063	506	5.569
EinzelRE	88	541	54	595
	8.079	38.864		42.750

3.092
16.817

WoMo am Deich

	Personen	Nächte	10%	Gesamt
I. Quartal	1.027	1.027	103	1.130
II. Quartal	4.251	4.251	425	4.676
III. Quartal	11.242	11.242	1.124	12.366
IV. Quartal	3.012	3.012	301	3.313
	19.532	19.532		21.485

1559
8244

Zahlen sonstige Vermietungen (VVED)

	Personen	Nächte	10%	Gesamt
I. Quartal	169	1.979	198	2.177
II. Quartal	525	3.920	392	4.312
III. Quartal	454	4.813	481	5.294
IV. Quartal	205	2.639	264	2.903
	1.353	13.351		14.686

1.437
3.530

WoMo Ankerplatz

	Personen	Nächte	10%	Gesamt
I. Quartal	403	403	40	443
II. Quartal	893	893	89	982
III. Quartal	1847	1847	185	2.032
IV. Quartal	430	430	43	473
	3573	3.573		3.930

327
1354

Schätzung (nach Vermieterzahlen)

Hauptsaison

	Gesamt	Ditzum	Jemgum
Zahlen laut Gästebeitrag	19.909	13.339	6.570
Zahlen sonstige Vermietungen (VVED)	4.967	2.831	2.136
WoMo am Deich	9.803	9.803	
WoMo Ankerplatz	1.682	1.682	
	36.360	27.655	8.706

Nebensaison

	Gesamt	Ditzum	Jemgum
Zahlen laut Gästebeitrag	22.842	15.304	7.538
Zahlen sonstige Vermietungen (VVED)	9.719	5.540	4.179
WoMo am Deich	11.682	11.682	
WoMo Ankerplatz	2.248	2.248	
	46.492	34.775	11.717
Gesamt	82.852		