

ENTWURF

D:\akdbprg\l\omacos\session\doc\00012227.doc

STADT KITZINGEN Stadtkämmerei

Gebührenkalkulation zur Personenschifffahrtsanlegestelle der Stadt Kitzingen

Nachkalkulation 2012

Vorausrechnung 2013



Kitzingen, 02.09.2013

Weber
Stadtkämmerer

1. Vorbemerkungen zur Gebührenkalkulation:

Mit Beschluss des Stadtrates vom 25.11.2010 wurde festgelegt, dass die Personenschiffahrtsanlegestelle der Stadt Kitzingen als öffentliche Einrichtung durch die Stadt Kitzingen selbst betrieben wird.

Die Benutzung sowie die Festsetzung der Gebühren ist durch Satzung geregelt (Inkrafttreten 13.03.2011). Die Schiffsanlegestelle wurde am 21.04.2011 in Betrieb genommen und verfügt über eine Anlegestelle für Hotelschiffe und ab 2013 über eine zusätzliche Anlegestelle für Ausflugsschiffe und wird als Betrieb gewerblicher Art (BgA) geführt.

Anlegeplatzgebühr:

Die Gebührenpflicht entsteht mit der Inanspruchnahme der Personenschiffahrtsanlegestelle, den Anlegestegen sowie der Nutzung der Versorgungsanlagen.

Schiffslänge bis 65 m	=	80,00 € zzgl. 19 % MwSt. pro Tag
Schiffslänge ab 65 m	=	250,00 € zzgl. 19 % MwSt. pro Tag

Unabhängig von der Dauer wird die festgesetzte Gebühr für jede Nutzung fällig, (auch wenn die Nutzung keinen ganzen Tag, 24 Stunden, andauert).

Versorgungsanlagen:

Strom- und Wasserbezug werden gesondert berechnet:

Strom:	0,30 € pro kWh	zzgl. 19 % MwSt. (2012)
Frischwasser:	2,50 € pro cbm	zzgl. 7 % MwSt.

Anzahl der angelegten Schiffe 2012:

117 Schiffe

davon

108 Schiffe á 250,00 €

9 Schiffe á 80,00 €

2. Nachkalkulation 2012

Verwaltungshaushalt UA 7903 (Rechnungsergebnisse)

2.1 Einnahmen: (lt. Aufzeichnungen der Tourist-Info)

HSt.

1190	Anlegegebühren				
bis Schiffslänge	65 m	9 Anlegetage á	80,00 €		720,00 €
ab Schiffslänge	65 m	108 Anlegetage á	250,00 €		<u>27.000,00 €</u>
Gesamteinnahmen Schiffsanlegestelle					<u>27.720,00 €</u>

2.2 Ausgaben:

HSt.

5100	Unterhalt				1.169,88 €
6320	Verschiedener Betriebsaufwand				33,60 €
6321	Öffentlichkeitsarbeit				1.718,20 €
6521	Fernsprechgebühren				30,00 €
6530	Öffentliche Bekanntmachungen				180,76 €
6790	Leistungen Bauhof und Gärtnerei				0,00 €
6792	Verwaltungskostenbeiträge (Personalkosten)				21.400,00 €
6800	Kalkulatorische Abschreibungen				9.251,01 €
6850	Kalkulatorische Zinsen				<u>4.291,33 €</u>
Gesamtausgaben Schiffsanlegestelle					<u>38.074,78 €</u>

2.3 Strom- und Wasserabrechnung

Einnahmen:

HSt.

1107	Strom und Wasser				23.516,00 €
abzgl.					

Ausgaben:

HSt.

6341	Wasserverbrauch				4.648,00 €
6342	Stromverbrauch				<u>12.718,97 €</u>
Überschuss					<u>6.149,03 €</u>

2.4 GästeführerabrechnungEinnahmenHSt.

1199	Buchung von Gästeführern abzgl.	16.623,10 €
------	------------------------------------	-------------

AusgabenHSt.

6316	Vergütungen an Gästeführer	11.883,51 €
------	----------------------------	-------------

Überschuss**4.739,59 €**2.5 Berechnung Gesamtüberschuss

	Überschuss Strom und Wasser	6.149,03 €
--	-----------------------------	------------

	Überschuss Gästeführerabrechnung	<u>4.739,59 €</u>
--	----------------------------------	-------------------

Gesamt**10.888,62 €**2.6 Berechnung des Kostendeckungsgrades

	Gesamtausgaben Schiffsanlegestelle	38.074,78 €
--	------------------------------------	-------------

	abzgl. Gesamt-Überschuss	<u>10.888,62 €</u>
--	--------------------------	--------------------

	Anzusetzende Gesamtausgaben	27.186,16 €
--	-----------------------------	-------------

	Anzusetzende Anlegegebühren	<u>27.720,00 €</u>
--	-----------------------------	--------------------

Überschuss**- 533,84 €****Kostendeckungsgrad****101,96 %**

2.7 Berechnung der Gebührenhöhe nach Schiffslänge

	Anlegetage	Äquivalenzzahlen 80 : 250 ~ 1 : 3	
Schiffslängen bis 65 m (80 €)	9	1	9
Schiffslängen ab 65 m (250 €)	108	3	324
			333

Anzusetzende Gesamtausgaben: 27.186,16 € : 333 = 81,64 €

Gebühr für ein Schiff bis 65 m Länge/Tag:

83,93 € x Faktor 1 = 81,64 €

Gebühr für ein Schiff ab 65 m Länge/Tag:

83,93 € x Faktor 3 = 244,92 €

2.8 Ergebnis der Nachkalkulation

Anhand der Rechnungsergebnisse 2012 errechnet sich für die Schiffsanlegestelle ein Kostendeckungsgrad von 101,96 %.

Der Überschuss in Höhe von 533,84 € wurde den allgemeinen Haushaltsmitteln zugeführt.

3. Vorauskalkulation 2013

Verwaltungshaushalt UA 7903 (Ansätze Haushaltsplan)

3.1 Einnahmen:

HSt.

1190 Anlegegebühren 30.000,00 €

Gesamteinnahmen Schiffsanlegestelle **30.000,00 €**

3.2 Ausgaben:

HSt.

5100 Unterhalt 1.500,00 €

6320 Verschiedener Betriebsaufwand 1.000,00 €

6321 Öffentlichkeitsarbeit 2.000,00 €

6521 Fernsprechgebühren 60,00 €

6530 Öffentliche Bekanntmachungen 0,00 €

6790 Leistungen Bauhof und Gärtnerei 500,00 €

6792 Verwaltungskostenbeiträge (Personalkosten) 21.400,00 €

6800 Kalkulatorische Abschreibungen 9.260,00 €

6850 Kalkulatorische Zinsen 4.300,00 €

Gesamtausgaben Schiffsanlegestelle **40.020,00 €**

3.3 Strom- und Wasserabrechnung

Einnahmen:

HSt.

1107 Strom und Wasser 30.000,00 €

abzgl.

Ausgaben

HSt.

6341 Wasserverbrauch 5.000,00 €

6342 Stromverbrauch 12.000,00 €

Überschuss **13.000,00 €**

3.4 Gästeführerabrechnung

Einnahmen:

HSt.

1199	Buchung von Gästeführern	10.000,00 €
	abzgl.	

Ausgaben:

HSt.

6316	Vergütung an Gästeführer	<u>5.000,00 €</u>
------	--------------------------	-------------------

Überschuss		<u>5.000,00 €</u>
-------------------	--	--------------------------

3.5 Berechnung Gesamtüberschuss

Überschuss Strom und Wasser	13.000,00 €
-----------------------------	-------------

Überschuss Gästeführerabrechnung	<u>5.000,00 €</u>
----------------------------------	-------------------

Gesamt	<u>18.000,00 €</u>
---------------	---------------------------

3.6 Berechnung des Kostendeckungsgrades

Gesamtausgaben Schiffsanlegestelle	40.020,00 €
------------------------------------	-------------

abzgl. Gesamt-Überschuss	<u>18.000,00 €</u>
--------------------------	--------------------

Anzusetzende Gesamtausgaben	22.020,00 €
-----------------------------	-------------

Anzusetzende Anlegegebühren	<u>30.000,00 €</u>
-----------------------------	--------------------

Überschuss	<u>7.980,00 €</u>
-------------------	--------------------------

3.7 Ergebnis der Vorkalkulation 2013

Nach der Vorkalkulation 2013 errechnet sich ein Überschuss in Höhe von 7.980,00 €.

Eine Erhöhung der Gebühren für die Schiffsanlegestelle ist nicht erforderlich.

Laut Auskunft der Touristinformation waren bereits zu Beginn des Jahres 113 Schiffe (113 x 250 € = 28.250 €) angemeldet.

Aufgrund des Hochwassers konnten jedoch einige Schiffe nicht anlegen.

4. Versorgungsanlagen

4.1 Strompreis

Nach Rücksprache mit den Licht-, Kraft- und Wasserwerken wurde der Strompreis aufgrund der derzeit ansteigenden Strompreise von 0,30 €/kWh zzgl. 19 % MwSt. auf 0,35 €/kWh zzgl. 19 % MwSt. ab dem Jahr 2013 erhöht.

4.2 Wasserpreis

Die derzeitige Gebühr in Höhe von 2,50 € pro cbm zzgl. 7 % MwSt. für den Bezug von Frischwasser bleibt unverändert, da keine Erhöhung zu erwarten ist.