

I. Kalkulation der höchstzulässigen Kurtaxesätze und des höchstzulässigen Tourismusbeitragssatzes

Kalkulationsjahr: 2016

1. Kosten

Finanz- position	Bezeichnung	Bruttokosten	abzg. Einnahmen	Nettokosten	abzgl. Einwohner- abschlag	Kalkulation		Fremden- verkehrs- beitrag 2016 Euro	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
						2016 Euro	2016 Euro		2015 Euro	2014 Euro	2013 Euro
1.	Ausgaben Tourismusförderung										
1.7900											
.4000.000	Personalausgaben (18.500,- EUR; Kultur-, Sportamt u. Tourismusbüro) davon Kosten Reinigung Tourismusbüro u. 50 % v. Personalko. Kulturamt			7.400		7.400	3.700	3.700	(30.540)	(32.369)	(35.630)
.5110.000	Sanierung der Elzquelle								7.635	8.092	8.908
.5100.000	Unterhaltung Anlagen			6.000		6.000		6.000	0	0	112
.5200.000	Unterhaltung Geräte			300		300		300	6.000	450	0
.5300.000	Mieten Büro-, Lagerraum, Stellplätze			11.600		11.600		11.600	300	1.719	1.309
.5400.000	Bewirtschaftungskosten			1.600		1.600		1.600	11.600	6.712	14.697
.5710.000	Weihnachtsbeleuchtung			3.000	50%	1.500		1.500	1.100	794	822
.6340.000	Unternehmervergütung, Reinigung			1.000		1.000		1.000	1.250	1.552	4.994
.6510.000	Geschäftsausgaben			7.700		7.700		7.700	0	1.103	270
.6720.000	Ausfallgarantie Skilift Staatsberg			5.000	80%	1.000		1.000	6.500	8.822	8.786
.6751.000	Kostenerstattung an EB TD			18.200		18.200		18.200	2.000	1.000	0
.6792.000	Verwaltungskostenbeitrag für Leistungen der Stadtverwaltung			6.100		6.100	3050	3.050	20.000	4.874	21.400
.6800.000	Abschreibungen und Zinsen			11.700		11.700		11.700	6.100	7.845	6.239
.7160.000	Ausgleichsabgabe Konus			17.500		17.500	17.500	17.500	6.100	8.064	6.429
.7170.000	Aufgabenerfüllung Tourismusverein Furtwangen			3.000		3.000	1.500	1.500	16.000	17.421	14.940
.7170.010	Loipenpflege			7.500	50%	3.750	1.875	1.875	3.000	1.432	1.138
.7171.000	Tourismuskoooperation Ferienland			50.000		50.000		50.000	3.750	3.738	3.153
.7173.000	Personalkostenersatz an das Ferienland			110.000	50%	55.000	55.000	55.000	50.000	52.451	33.034
									52.500	52.250	41.227
2.	Tourismusrelevante Einrichtungen und Veranstaltungen										
1.5710	Freibad	167.850	300	167.550	80%	33.510	33.510	33.510	35.170	35.161	35.830
1.8400	Festhalle Furtwangen	64.872	0	64.872	90%	6.487	6.487	6.487	6.661	4.975	10.521
1.8410	Schwarzwaldhalle Neukirch	139.090	2.000	137.090	80%	27.418	27.418	27.418	25.498	25.082	21.907
1.3660											
.5830.000	Feste, Feiern, Konzerte, Trödlermarkt	25.000		25.000	80%	5.000	5.000	5.000	5.000	6.581	6.757
1.3310											
.7171.000	Zuwendungen Dirigentenonorar	11.700		11.700	80%	2.340	2.340	2.340	2.340	2.340	2.323
1.5800	Grünanlagen	157.200	0	157.200	75%	39.300	39.300	39.300	31.475	38.243	39.230
1.7650	Öffentliches WC	11.100	0	11.100	65%	3.885	3.885	3.885	3.570	3.591	3.133
	Summe Kosten					321.290	200.565	120.725	303.549	294.291	287.158
						321.290					

2. Einnahmen

Finanz- position	Bezeichnung	Kalkulation
		2016 Euro
1.7900	Einnahmen	
.1200.000	Fremdenverkehrsbeitrag (Messbetrag Nr. 4.3 x Hebesatz Nr. 5.1)	70.982
.1202.000	Fremdenverkehrsbeitrag Bettenabgabe (siehe 4.4)	2.631
		73.613
.1210.000	Kurtaxe Kernstadt und Stadtteile/Hütten (Übernachtungen Nr. 4.1 x Kurtaxensatz Nr. 5.2)	90.559
.1211.000	Zweitwohnungskurtaxe (Anzahl der Wohnungen x pauschale Jahreskurtaxe)	4.467
		95.026
.1300.000	Erlöse, Ersätze Tourismusverein FW	200
.1570.000	Kostensätze Sanierung Elzquelle	0
.1710.000	Zuweisungen vom Land nach FAG	18.000
	Summe Einnahmen	186.839
	Kostendeckungsgrad in %	

Kalkulation	Kurtaxe	Fremden- verkehrs- beitrag
2016 Euro	2016 Euro	2016 Euro
71.000		
2.600		
73.600		
91.000		
4.450		
95.450		
200		200
0		
18.100	18.100	
187.350		
58,31		

Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
2.015 Euro	2014 Euro	2013 Euro
68.000	65.713	64.478
2.000	2.493	1.265
70.000	68.206	65.743
90.000	101.277	72.839
4.600	4.467	3.813
94.600	105.745	76.652
200	1.997	-228
0	0	2.148
18.100	21.615	19.673
182.900	197.563	163.988
60,25	67,13	57,11

3. Ermittlung der Beitragsobergrenzen

Bezeichnung		Ansatz	Kurtaxe	Fremden- verkehrs- beitrag
		2016 Euro	2016 Euro	2016 Euro
Kosten	Nr. 1	321.290	200.565	120.725
abzüglich Einnahmen	Nr. 2	169.250	0	0
+Eigenanteil Stadt		2.500	0	2.500
Zuschussbedarf		149.540		
Beitragsobergrenze	*Anmerkung: FAG-Einnahmen sind von den Kosten nicht abzusetzen § 43 KAG		200.565	118.225

4. Anzahl der kurtaxepflichtigen Übernachtungen / Summe der Meßbeträge

4.1 Normale Kurtaxe

Kurtaxepflichtige Übernachtungen
Erwachsene
ermäßigte Erwachsene
Kinder und Jugendliche 6 bis 17 J.
ermäßigte Kinder und Jugendliche 6 bis 17 J.
Summe 4.1 kurtaxepflichtige Übernachtungen

2016
Insgesamt

44.679
5.943
10.050
10.990
71.662

4.2 Pauschale Jahreskurtaxe (Übernachtungen Zweitwohnungsinhaber)

Wohnungen mit mehr als einem Zimmer
Ein-Zimmer-Wohnungen/Wohnwagen
Summe 4.2 Übernachtungen

Summen 4.1 + 4.2 Übernachtungen

Wohnungen Anzahl	Übernachtg. Anzahl	Summe Übernachtg.
43	83	3.569
8	50	400
		3.969

75.631

4.3 Tourismusbeitrag

Summe Messbeträge

2016
Euro
887.272

4.4 Bettenabgabe 2016

Zimmervermieter § 5 Abs 2 FVBS	Anzahl der Betten	Pauschaler Umsatz/Bett Euro	Richtsatz	Messzahl	Pauschaler Messbetrag je Fremdenbett	Pauschaler Messbetrag aller Betten	Kosten 2016 Euro	Höchstzulässiges Bettengeld 2016 Euro	Bisheriges Bettengeld seit 03.04.2003 Euro	Neuer Vorschlag Bettengeld 2016 Euro	Gebühren erhöhung Euro	Mehreinnahmen Euro	Aufkommen neuer Vorschlag 2016 Euro	Aufkommen 2016 Euro
Nichtgewerbliche Zimmervermietung und Ferienwohnungen	143	2.812	0,09	0,90	227,77	32.571	4.186	29,275	18,40	18,40	0,00	0	2.631	2.631
Summen						32.571	4.186					0	2.631	2.493
						919.843	118.225							
						Summe Messbeträge + pauschale Messbeträge (Nr. 4.3 + 4.4) v.H.	Beitragsobergrenze (siehe Nr. 3)							

Re.Erg. 2014

5.1 Ermittlung des höchstzulässigen Hebesatzes für den Fremdenverkehrsbeitrag

1	2	3	4
Jahr	Beitragsobergrenze FVB Euro	Summe Meßbeträge neu Euro	Höchstzulässiger Hebesatz
2016	118.225	887.272	0,13325

5	6	7	8
Lt. Satzung tatsächlich erhobener Hebesatz (§ 5 FVBS)	Vorschlag Hebesatz (§ 5 FVBS)	Meßbetrag Euro	Senkung
0,08	0,08	887.272	0,00

9	10	11
Senkung in %	Aufkommen FVB neu Euro	Aufkommen FVB alt Euro
0,0	70.982	70.982

Re.erg. 2014 65.713

5.2 Ermittlung der höchstzulässigen Kurtaxesätze

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Jahr	Alter der übernachtenden Gäste	Anzahl der Wohnungen	Anzahl d. Übern. pro Wohnung pro Jahr Euro	Anzahl der Übernachtungen	Kostenverhältnis neu n. Vorschlag Kurtaxesatz	Bemessungseinheiten	Obergrenze Euro	Höchstzulässiger Kurtaxesatz Euro/Übernachtung Euro	lt. Satzung erhobener Kurtaxesatz Euro/Übernachtung Euro	Vorschlag Kurtaxesatz Euro/Übernachtung Euro	Erhöhung/Senkung Euro/Übernachtung Euro	Änderung der Einnahmen ggü. dem bisherigen Satz für ein Jahr Euro	Aufkommen Kurtaxe neu 2016 netto Euro
						Sp.5 x Sp.6	Sp.7:Sp.7xSp.8	Sp.8 : Sp.5				Sp. 5 x Sp. 12	Sp.5xSp.10+Sp. 15
2016	Erwachsene (ab 18 J.)			44.679	1,00	44.679	155.732	3,48558					
	davon Übernachtung mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			25.721					netto 1,9626	1,9626	0,00	0	50,480
									brutto 2,1000	2,1000	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 4 Abs. 2 Kurtaxesatzung)			18.958					netto 1,5888	1,5888	0,00	0	30,120
									brutto 1,7000	1,7000	0,00	0	
	ermäßigte Erwachsene (Schwerbehinderte ab 18 J.)			5.943	0,50	2.972	10.357	1,74279					
	davon Übernachtung mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			234					netto 0,9813	0,9813	0,00	0	230
									brutto 1,0500	1,0500	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 4 Abs. 2 Kurtaxesatzung)			5.709					netto 0,7477	0,7477	0,00	0	4,268
									brutto 0,8000	0,8000	0,00	0	
	Jugendliche/Kinder (6 bis 17 Jahre)			10.050	0,38	3.829	13.345	1,32784					
	davon Übernachtung mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			4.555					netto 0,7477	0,7477	0,00	0	3,406
									brutto 0,8000	0,8000	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 4 Abs. 2 Kurtaxesatzung)			5.495					netto 0,3738	0,3738	0,00	0	2,054
									brutto 0,4000	0,4000	0,00	0	
	ermäßigte Jugendliche/Kinder (Schwerbehinderte v. 6 - 17 J.)			10.990	0,19	2.093	7.296	0,66392					
	davon Übernachtung mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			0					netto 0,3738	0,3738	0,00	0	0
									brutto 0,4000	0,4000	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 6 Nr. 7 Kurtaxesatzung)			10.990					netto 0,0000	0,0000	0,00	0	0
									brutto 0,0000	0,0000	0,00	0	
				71.662								netto 0	90,559
												brutto 0	96,898

Re.erg. 2014: 101.277

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Sp.5 x Sp.6						Sp.7:Sp.7xSp.8		Sp.8 : Sp.5
Jahr	Alter der übernachtenden Gäste	Anzahl der Wohnungen	Anzahl d. Übern. pro Wohnung pro Jahr Euro	Anzahl der Übernachtungen lt. FAG Stala	Kostenverhältnis n. Vorschlag Kurtaxesatz	Bemessungseinheiten	Obergrenze Euro	Höchstzulässiger Kurtaxesatz Euro/ Übernachtung
2016	Wohnung mit mehr als einem Zimmer	43	83	3.569	1	3.569	12.440	3,48558
2016	Ein-Zimmer-Wohnung	8	50	400	1	400	1.394	3,48558
				3.969		3.969	13.834	
insgesamt (5.2)				75.631		57.541	200.565	
				75.631		57.541	200.565	

10	Sp. 9 x Sp. 10	12	13	Sp. 3 x Sp.13
Übernacht.	Höchstzul.Satz Euro	Lt.Satzung erh.Satz brutto Euro	Vorschlag brutto Euro	
83	289,30	100,00	100,00	4.300
50	174,28	60,00	60,00	480
			brutto	4.780
			netto	4.467
			Re.erg. 2014	4.467