

I. Kalkulation der höchstzulässigen Kurtaxesätze und des höchstzulässigen Tourismusbeitragssatzes

Kakulationsjahr: 2017

1. Kosten

Finanz- position	Bezeichnung	Bruttokosten	abzgl. Einnahmen	Nettokosten	abzgl. Einwohner- abschlag	Kalkulation		Fremden- verkehrs- beitrag 2017 Euro	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
						2017 Euro	2017 Euro		2016 Euro	2015 Euro	2014 Euro
1.	Ausgaben Tourismusförderung										
1.7900											
.4000.000	Personalausgaben (18.500,- EUR; Kultur-, Sportamt u. Tourismusbüro)			7.400		7.400	3.700	3.700	(18500)	(23.190)	(32.369)
	davon Kosten Reinigung Tourismusbüro u. 50 % v. Personalko. Kulturamt								7.400	9.276	8.092
.5100.000	Unterhaltung Anlagen			6.000		6.000		6.000	6.000	0	450
.5200.000	Unterhaltung Geräte			500		500		500	300	111	1.719
.5300.000	Mieten Büro-, Lagerraum, Stellplätze			7.500		7.500		7.500	9.000	6.789	7.221
.5310.000	Wartungsvertrag Kopierer Tourist-Info			2.600		2.600		2.600	2.600	4.813	-510
.5400.000	Bewirtschaftungskosten			1.600		1.600		1.600	1.600	1.013	794
.5710.000	Weihnachtsbeleuchtung			5.000	50%	2.500		2.500	1.500	2.364	1.552
.6340.000	Unternehmervergütung, Reinigung			2.000		2.000		2.000	1.000	1.020	1.103
.6500.000	Geschäftsausgaben			16.100		16.100		16.100	7.700	18.427	8.822
.6720.000	Ausfallgarantie Skilift Staatsberg			5.000	80%	1.000		1.000	1.000		1.000
.6751.000	Kostenerstattung an EB TD			18.300		18.300		18.300	18.200	21.759	4.874
.6792.000	Verwaltungskostenbeitrag für Leistungen der Stadtverwaltung			7.000		7.000	3.500	3.500	6.100	0	7.845
.6800.000	Kalkulatorische Kosten			13.000		13.000		13.000	11.700		8.064
.7160.000	Ausgleichsabgabe Konus			18.000		18.100	18.100	18.100	17.500	16.612	17.421
.7170.000	Aufgabenerfüllung Tourismusverein Furtwangen			3.000		3.000	1.500	1.500	3.000	2.338	1.432
.7170.010	Loipenpflege			7.500	50%	3.750	1.875	1.875	3.750	3.738	3.738
.7171.000	Tourismuskoooperation Ferienland			50.000		50.000		50.000	50.000	52.400	52.451
.7173.000	Personalkostenersatz an das Ferienland			155.000	70%	46.500	43.400	65.100	77.000	76.830	52.250
2.	Tourismusrelevante Einrichtungen und Veranstaltungen										
1.5710	Freibad	176.760	300	176.460	80%	35.292	35.292		33.510	32.880	35.161
1.8400	Festhalle Furtwangen	69.842	5.000	64.842	90%	6.484	6.484		6.487	6.571	4.975
1.8410	Schwarzwaldhalle Neukirch	139.490	5.000	134.490	80%	26.898	26.898		27.418	23.174	25.082
1.3660											
.5830.000	Feste, Feiern, Konzerte, Trödlermarkt	25.000		25.000	80%	5.000	5.000		5.000	5.271	6.581
1.3310											
.7171.000	Zuwendungen Dirigentenhonorar	14.000		14.000	80%	2.800	2.800		2.800	2.323	2.340
1.5800	Grünanlagen	179.300	0	179.300	75%	44.825	44.825		39.300	48.026	38.243
1.7650	Öffentliches WC	11.100	0	11.100	65%	3.885	3.885		3.885	3.258	3.591
	Summe Kosten					332.034	197.259	196.775	343.750	338.993	294.292
						394.034					

2. Einnahmen

Finanz- position	Bezeichnung	Kalkulation
		2017 Euro
1.7900	Einnahmen	
.1200.000	Fremdenverkehrsbeitrag (Messbetrag Nr. 4.3 x Hebesatz Nr. 5.1)	77.804
.1202.000	Fremdenverkehrsbeitrag Bettenabgabe (siehe 4.4)	2.631
		80.435
.1210.000	Kurtaxe Kernstadt und Stadtteile/Hütten (Übernachtungen Nr. 4.1 x Kurtaxensatz Nr. 5.2)	93.585
.1211.000	Zweitwohnungskurtaxe (Anzahl der Wohnungen x pauschale Jahreskurtaxe)	4.467
		98.052
.1300.000	Erlöse, Ersätze Tourismusverein FW	200
.1710.000	Zuweisungen vom Land nach FAG	18.000
	Summe Einnahmen	196.687
	Kostendeckungsgrad in %	

Kalkulation	Kurtaxe	Fremden- verkehrs- beitrag
2017 Euro	2017 Euro	2017 Euro
77.800		
2.600		
80.400		
93.500		
4.450		
97.950		
200		200
18.000	18.000	
196.550		
59,20		

Ansatz	Ergebnis	Ergebnis
2016 Euro	2015 Euro	2014 Euro
71.000	68.651	65.713
2.600	2.493	2.493
73.600	71.144	68.206
91.000	97.796	101.277
4.450	4.467	4.467
95.450	102.263	105.745
200	1.014	1.997
18.000	18.119	21.615
187.250	192.540	197.563
54,47	56,80	67,13

3. Ermittlung der Beitragsobergrenzen

Bezeichnung		Ansatz	Kurtaxe	Fremden- verkehrs- beitrag
		2017 Euro	2017 Euro	2017 Euro
Kosten	Nr. 1	332.034	197.259	196.775
abzüglich Einnahmen	Nr. 2	178.550	0	0
Eigenanteil Stadt		2.500	0	2.500
Zuschussbedarf		150.984		
Beitragsobergrenze			197.259	194.275

*Anmerkung: FAG-Einnahmen sind von den Kosten nicht abzusetzen § 43 KAG

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

2017
Insgesamt

45.894
7.129
9.793
9.895
72.711

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 Über- nachtg.
43	83	3.569
8	50	400
		3.969

76.680

4.3 Tourismusbeitrag

Summe Messbeträge

2017
Euro
972.549

4.4 Bettenabgabe 2017

Zimmervermieter § 5 Abs 2 FVBS	Anzahl der Betten	Pauschaler Umsatz/Bett Euro	Richtsatz	Mess- zahl	Pauschaler Messbetrag je Fremdenbett	Pauschaler Messbetrag aller Betten	Kosten 2017 Euro	Höchstzu- lässiges Bettengeld 2017 Euro	Bisheriges Bettengeld seit 03.04.2003 Euro	Neuer Vorschlag Bettengeld 2017 Euro	Gebühren erhöhung Euro	Mehr- ein- nahmen Euro	Auf- kommen neuer Vorschlag 2017 Euro	Auf- kommen 2017 Euro
Nichtgewerbliche Zimmervermietung und Ferienwohnungen	143	2.812	0,09	0,90	227,77	32.571	6.296	44,025	18,40	18,40	0,00	0	2.631	2.631
Summen						32.571	6.296					0	2.631	2.493
						1.005.120	194.275							Re.erg. 2015
						Summe Messbeträge + pauschale Messbeträge (Nr. 4.3 + 4.4) v.H.	Beitrags- obergrenze (siehe Nr. 3)							

5.1 Ermittlung des höchstzulässigen Hebesatzes für den Fremdenverkehrsbeitrag

1	2	3	4
Jahr	Beitragsobergrenze FVB Euro	Summe Meßbeträge neu Euro	Summe Meßbeträge alt Euro
2017	194.275	972.549	972.549
			Höchstzu- lässiger Hebesatz
			0,19976

5	6	7	8
Lt. Satzung tatsächlich erhobener Hebesatz (§ 5 FVBS)	Vorschlag Hebesatz (§ 5 FVBS)	Meß- betrag Euro	Sp. 6 - Sp. 5 Senkung
0,08	0,08	972.549	0,00

9	10	11
Sp. 7 * Sp. 6 Senkung in %	Aufkom- men FVB neu Euro	Aufkom- men FVB alt Euro
0,0	77.804	77.804

Re.erg. 2015 68.651

5.2 Ermittlung der höchstzulässigen Kurtaxesätze

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Jahr	Alter der übermachtenden Gäste	Anzahl der Wohnungen	Anzahl d. Überm. pro Wohnung pro Jahr Euro	Anzahl der Übernachtungen	Kostenverhältnis neu	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 2017 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
2017	Erwachsene (ab 18 J.)			45.894	1,00	45.894	145.257	3,16506					
	davon Übernachtungen mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			27.275					netto 1,9626	1,9626	0,00	0	53.530
									brutto 2,1000	2,1000	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 4 Abs. 2 Kurtaxesatzung)			18.619					netto 1,5888	1,5888	0,00	0	29.582
									brutto 1,7000	1,7000	0,00	0	
	ermäßigte Erwachsene (Schwerbehinderte ab 18 J.)			7.129	0,50	3.565	11.282	1,58253					
	davon Übernachtungen mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			261					netto 0,9813	0,9813	0,00	0	256
									brutto 1,0500	1,0500	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 4 Abs. 2 Kurtaxesatzung)			6.868					netto 0,7477	0,7477	0,00	0	5.135
									brutto 0,8000	0,8000	0,00	0	
	Jugendliche/Kinder (6 bis 17 Jahre)			9.793	0,38	3.731	11.808	1,20574					
	davon Übernachtungen mit KONUS (§ 4 Abs. 1 Kurtaxesatzung)			3.801					netto 0,7477	0,7477	0,00	0	2.842
									brutto 0,8000	0,8000	0,00	0	
	davon Übernachtungen ohne KONUS (§ 4 Abs. 2 Kurtaxesatzung)			5.992					netto 0,3738	0,3738	0,00	0	2.240
									brutto 0,4000	0,4000	0,00	0	
	ermäßigte Jugendliche/Kinder (Schwerbehinderte v. 6 - 17 J.)			9.895	0,19	1.885	5.965	0,60287					
	davon Übernachtungen 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)			9.895					netto 0,0000	0,0000	0,00	0	0
									brutto 0,0000	0,0000	0,00	0	
				72.711								netto 0	93.585
												brutto 0	100.136

Re.erg. 2015: 97.796

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
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	Sp.5 x Sp.6		Sp.7:Sp.7xSp.8	
						Bemessungseinheiten	Obergrenze Euro	Höchstzulässiger Kurtaxesatz Euro/ Übernachtung	
2017	Wohnung mit mehr als einem Zimmer	43	150	6.450	1	6.450		20.415	3,16506
2017	Ein-Zimmer-Wohnung	8	100	800	1	800		2.532	3,16506
				7.250		7.250		22.947	
insgesamt (5.2)				79.961		62.324		197.259	
				79.961		62.324		197.259	

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	Aufkommen Euro
83	262,70	100,00	100,00	4.300
50	158,25	60,00	60,00	480
			brutto	4.780
			netto	4.467
			Re.erg. 2015	4.467