TREUKOM GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Stadt Ratzeburg - Tourismusabgabe 2017 - Vorkalkulation

Umlagefähige Kosten und Erträge

lfd. Nr.	Kostenart	Plan 2017	Ansatz 2017
(1)	(2) (3)		(4) €
I	**Direkte Kostenzuordnung**		
1	Werbedrucksachen	7.000,00	7.000,00
2	Zeitungs-, Zeitschriftenanzeigen	6.650,00	6.500,00
3	Messen, Werbeveranstaltungen	2.000,00	2.000,00
4	Prospekte	6.000,00	6.000,00
5	Beiträge an Werbe- und Fremdenverkehrsgemeins	7.930,00	7.900,00
6	Porto, Telefon, Internet	2.650,00	2.600,00
7	Zeitschriften, Zeitungen	1.500,00	1.500,00
8	Werbungs-, Vermarktungskosten, Veranstaltungen	4.900,00	3.200,00
9	Unterhaltungs-, Bewirtschaftungskosten	84.770,00	79.000,00
10	Verwaltungskosten	53.360,00	47.000,00
11	Abschreibungen	27.390,00	17.600,00
12	Geschäftsausgaben	6.050,00	6.000,00
13	Personalkosten	144.930,00	129.400,00
14	Mieten, Pachten	11.470,00	10.200,00
15	Rechts- und Beratungskosten	4.100,00	3.900,00
16	Sonstiges	8.190,00	5.400,00
17	Zinsaufwendungen	10.570,00	10.600,00
18	Umlage aus allg. Bereichen Tourismus	54.200,00	54.200,00
19	Umlage aus allg. Bereichen Stadtmarketing	7.200,00	3.700,00
20		450.860,00	403.700,00
II	**Kostenumlagen auf Hauptkostenstellen**		
21	auf Werbungskosten Tourismus		
22	auf Werbungskosten Stadtmarketing		
23	auf Einrichtungskosten Tourismus		
24	auf Einrichtungskosten Stadtmarketing		
25			
III	**Satzungsmäßige Kostendeckung lfd. Periode**		**165.750,00**
IV	**Deckungsbeiträge**		0,00
26	Gastgeberverzeichnis	-1.000,00	-1.000,00
28	eigene Veranstaltungen	-12.300,00	-6.150,00
30	Insertionserlöse		0,00
31	Erlöse Werbeartikel	-5.300,00	-5.300,00
32	sonstige Erträge	-47.800,00	0,00
33		-66.400,00	-12.450,00
IV	**Umlagefähiger Aufwand nach Hauptkostenstellen**		153.300,00
VI	**Ausgleich abgel. Kalkulationsperioden gem. Nachkalkulation**		**3.122,71**
VII	**Umlagefähige Kosten**		**156.422,71**

Vorkosten

Plan
(5) €
54.200,00
7.200,00
61.400,00
-6.200,00
-300,00
-48.000,00
-6.900,00
0,00
0,00

Tourismuswerbung

Tourismus				Anteil Stadtmarketing		
Plan	Umlage anteil	Ansatz	Plan	Umlage anteil	Ansatz
(6) €	(7) %	(8)	(9) €	(10) %	(11)
7.000,00	100%	7.000,00	0,00	50%	0,00
6.250,00	100%	6.300,00	400,00	50%	200,00
2.000,00	100%	2.000,00	0,00	50%	0,00
6.000,00	100%	6.000,00	0,00	50%	0,00
7.900,00	100%	7.900,00	30,00	50%	0,00
2.600,00	100%	2.600,00	50,00	50%	0,00
1.500,00	100%	1.500,00	0,00	50%	0,00
1.400,00	100%	1.400,00	3.500,00	50%	1.800,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
34.650,00		34.700,00	3.980,00		2.000,00
6.200,00	100%	6.200,00			0,00
		0,00	300,00	50%	200,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
40.850,00		40.900,00	4.280,00		2.200,00
	50%	**20.450,00**		50%	**1.100,00**
	100%	0,00		50%	0,00
-1.000,00	100%	-1.000,00		50%	0,00
	100%	0,00		50%	0,00
	100%	0,00		50%	0,00
-5.300,00	100%	-5.300,00		50%	0,00
0,00	0%	0,00		0%	0,00
-6.300,00		-6.300,00	0,00		0,00
		14.150,00			1.100,00

Einrichtungen

Tourismus			Anteil Stadtmarketing		
Plan	Umlage anteil	Ansatz	Plan	Umlage anteil	Ansatz
(12) €	(13) %	(14)	(15) €	(16) %	(17) €
	100%	0,00		50%	0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
73.300,00	100%	73.300,00	11.470,00	50%	5.700,00
40.460,00	100%	40.500,00	12.900,00	50%	6.500,00
7.820,00	100%	7.800,00	19.570,00	50%	9.800,00
5.850,00	100%	5.900,00	200,00	50%	100,00
113.800,00	100%	113.800,00	31.130,00	50%	15.600,00
8.850,00	100%	8.900,00	2.620,00	50%	1.300,00
3.600,00	100%	3.600,00	500,00	50%	300,00
2.720,00	100%	2.700,00	5.470,00	50%	2.700,00
10.570,00	100%	10.600,00	0,00	50%	0,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
266.970,00		267.100,00	83.860,00		42.000,00
		0,00			0,00
		0,00			0,00
48.000,00	100%	48.000,00			0,00
		0,00	6.900,00	50%	3.500,00
314.970,00		315.100,00	90.760,00		45.500,00
	40%	**126.000,00**		**40%**	**18.200,00**
				50%	0,00
				50%	0,00
			-12.300,00	50%	-6.150,00
				50%	0,00
				50%	0,00
-26.600,00	0%	0,00	-21.200,00	0%	0,00
-26.600,00		0,00	-33.500,00		-6.150,00
		126.000,00			12.050,00