



Sitzungsvorlage

Fachbereich	Aktenzeichen	Vorlagen-Nr.	
FB IV	957.03.002; 902.01; 022.32; 022.15	FA 3/2014	
↓ Beratungsfolge	↓ TOP-Nr.	Öffentlich / nicht Öffentlich	↓ Sitzungstermin
Ausschuss für Haushalt, Finanzen und städtische Beteiligungen	4.	öffentlich	27.10.2014
Verwaltungsausschuss	6.	nichtöffentlich	06.11.2014
Rat der Stadt Norderney	15.	öffentlich	10.12.2014

Kurbeitrag, Nachkalkulation für das Jahr 2013, Kalkulation für das Jahr 2015 sowie 3. Satzung zur Änderung der Kurbeitragssatzung der Stadt Norderney vom 17.12.2007

Sachverhalt

Nachkalkulation für das Jahr 2013 (Anlage 1):

Der Kurbeitrag für das abgeschlossene Jahr 2013 wurde nachkalkuliert. Für das Jahr 2013 ergibt sich aus dieser Nachkalkulation eine Unterdeckung in Höhe von 229.709,27 EUR.

Die Kurbeitragssätze wurden zum 01.01.2013 um 40 Cent für die Hauptsaison erhöht und die Hauptsaisonzeiten wurden ausgeweitet. Unter der Berücksichtigung dieser Änderungen wurde der Kurbeitrag mit einer geringen Unterdeckung von 34.000,- EUR vorkalkuliert.

Der vorab kalkulierte beitragsfähige Aufwand der Staatsbad Norderney GmbH lag bei rund 6.052.700 EUR. Tatsächlich ergibt sich ein beitragsfähiger Aufwand bei der Staatsbad Norderney GmbH in Höhe von 6.387.000 EUR, mithin besteht ein Mehraufwand zum vorab kalkulierten beitragsfähigen Aufwand von rund 334.300 EUR.

Die größten Abweichungen zwischen den geplanten und den tatsächlichen Aufwendungen waren bei der Staatsbad Norderney GmbH bei den Positionen „Strandbetreuung“ mit rund 140.400 EUR und „Badehaus“ mit 355.600 EUR zu verzeichnen. Die Mehraufwendungen im Bereich „Strandbetreuung“ sind größtenteils durch zusätzliche Abschreibungen wegen der bilanztechnischen Aktivierung der Badehalle am Nordbad und durch die erhöhte Inanspruchnahme der TDN beim Strandaufbau begründet. Die Mehraufwendungen im Bereich „Badehaus“ ergeben sich größtenteils aus Energieaufwand (gestiegener Verbrauch sowie längerer Abrechnungszeitraum), aus zusätzlichen Instandhaltungsaufwendungen sowie aus zusätzlichen Abschreibungen im Bereich Familien-Thalassobad.

Die Unterdeckung von 229.709,27 EUR wird bei der Kalkulation des Kurbeitrages für das Jahr 2015 berücksichtigt und ausgeglichen.

Kalkulation für das Jahr 2015 (Anlage 2):

Der Kurbeitrag für das Jahr 2015 wurde anhand der gemeldeten Planzahlen der Staatsbad Norderney GmbH für das Jahr 2015 sowie anhand der Mittelanmeldungen der Fachbereiche der Stadt Norderney aus der Mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2014 kalkuliert.

Die Kurbeitragskalkulation ergibt für das Jahr 2015 eine kalkulatorische Gesamtunterdeckung von 228.000,- EUR. Da es sich lediglich um eine Unterdeckung von 2,41 % handelt, wird vorgeschlagen, die Kurbeitragssätze in der derzeitigen Höhe unverändert beizubehalten.

3. Satzung zur Änderung der Kurbeitragssatzung der Stadt Norderney vom 17.12.2007 (Anlage 3):

Aufgrund der geänderten Deckungsgrade ist eine Anpassung der Bestimmungen in der Kurbeitragssatzung erforderlich.

Finanzielle Auswirkungen

- ☒ Nein
☐ Ja, mit

Gesamtkosten der Maßnahmen
(Beschaffungs-Herstellungskosten)
Euro

- ☐ Jährliche Folgekosten/ lasten
☐ Einmalig
Euro

Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt Norderney nimmt die Nachkalkulation für das Jahr 2013 zur Kenntnis.

Der Rat der Stadt Norderney beschließt die Kurbeitragskalkulation für das Jahr 2015 auf der Grundlage der vorgelegten Kalkulation.

Der Rat der Stadt Norderney stimmt der 3. Satzung zur Änderung der Kurbeitragssatzung der Stadt Norderney vom 17.12.2007 in der vorgelegten Entwurfsfassung zu.

Norderney, 23.09.14

Der Bürgermeister

(Ulrichs)