

## Übersicht zu den Grundlagen der Kalkulation

- |          |   |
|----------|---|
| Anlage 1 | 4. Änderungssatzung zur Satzung über die auf den Wochenmärkten der Stadt Cottbus/ Chósebusz zu entrichtenden Marktgebühren (Marktgebührenordnung) |
| Anlage 2 | Kalkulierte Kosten für die Wochenmärkte 2022 und 2023   |
| Anlage 3 | Personalkosten 2022 und 2023  |
| Anlage 4 | Miete "Berliner Straße 6" 2022 und 2023   |
| Anlage 5 | Reinigungskosten und Abfallgebühren 2022 und 2023   |
| Anlage 6 | Verwaltungskostenerstattungen für 2022 und 2023   |
| Anlage 7 | Anlagenrechnung - Zuordnung der kalkulatorischen Kosten entsprechend dem Anlagevermögen für 2022 und 2023   |
| Anlage 8 | Vorschlag der Wochenmarktgebühren für 2022 und 2023 (Zweijahreskalkulation)   |
| Anlage 9 | Plan BAB und HH-Plan für die Jahre 2022 und 2023  |

**Vorschlag der Wochenmarktgebühr für 2022 und 2023 (Zweijahreskalkulation)**  
**Übersicht über die kalkulierten Kosten 2022 und 2023**  
**mit Berücksichtigung der Unter- und Überdeckung aus den Vorjahren 2018 und 2019**

**Anlage 2**  
 Stand: 30.07.2021

Kostenstelle	Bezeichnung	Übersicht der kalkulierten Kosten		Kalkulationszeitraum 2 Jahre
		2022	2023	
573010100	Wochenmarkt	196.813,83 €	202.432,47 €	399.246,30 €
	<b>Unterdeckung aus 2018</b>	<b>35.833,38 €</b>		
	<b>Überdeckung aus 2019</b>		<b>-33.928,33 €</b>	
				<b>1.905,05</b>
	<b>Kosten Wochenmarkt unter Berücksichtig. des Übertrages aus 2018/19</b>	<b>232.647,21 €</b>	<b>168.504,14 €</b>	<b>401.151,35 €</b>
573010400	Kosten Viehmarkt gesamt	9.244,92 €	9.408,08 €	18.653,01 €
	<b>Summe der gesamten Kosten im Produkt unter Berücks. der Überdeckung:</b>	<b>241.892,13 €</b>	<b>177.912,23 €</b>	<b>419.804,36 €</b>
	geplante Nutzfläche Wochenmarkt (m²)	87.500	87.500	175.000
	geplante Nutzfläche Viehmarkt (m²)	260.000	260.000	520.000
	Kosten pro m² Wochenmarkt (ohne Berücks. der Überdeckung)	2,25 €	2,31 €	<b>2,28 €</b>
	Kosten pro m² Wochenmarkt	2,66 €	1,93 €	<b>2,29 €</b>
	Kosten pro m² Viehmarkt	0,04 €	0,04 €	0,04 €
	<b>Erhöhung gegenüber dem Vorjahr (2,16 €) um</b>			<b>6%</b>

Cent-Abweichungen sind excel-begründet

Gebührenkalkulation 2022 - mit Verrechnung der Unterdeckung

Anlage 2/1  
Stand: 30.07.2021

Nummer	Bezeichnung	AKS Märkte	Verw. Märkte	Fahrzeuge	Wochenmarkt	Viehmarkt	Gesamt
Mengen		57301001000	57301080100	57301050100	57301091000	57301094000	
5730101	Umlage Verwaltung Märkte				98,2%	1,8%	100%
5730102	Umlage Fahrzeuge Märkte				98,2%	1,8%	100%
geb./bel. Kosten							
5012400	Dienstbez. tarifl. Beschäftigte		96.318,29				96.318,29
5022000	Beitr. Versorgungsk. tarifl. Besch.		3.399,19				3.399,19
5032000	Beiträge gesetzl. SV Beschäft.		19.280,95				19.280,95
5081000	Zuf. Zu Rückst. Nichtigen, Urlaub		0,00				0,00
5082000	Inanspruchn. Rückst. n. g. Urlaub		-400,00				-400,00
5221200	Unterh. Straßen, Wege, Plätze		0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
5221500	Unterhältg. Gräben, Abwasseranl.		0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
5221600	Unterh. Markierung/Wegweisung		0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
5221900	Unterhaltung sonst. Vermögensg.		0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00
5222100	Unterh. Arbeitsgeräte u.-masch.		0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
5231100	Mieten u. Pächten-Geb.u.Grundst		0,00	300,00	2.534,72	47,08	2.881,80
5232100	Leasing		0,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
5241400	Grundbesitzabg.u.Versicherg.		0,00	0,00	13.700,00	0,00	13.700,00
5241600	Müll- u. Fäkalienabfuhr, Winterdienst		0,00	0,00	25.612,45	1.503,11	27.115,56
5241700	Wasser- und Abwassergebühren		0,00	0,00	220,00	0,00	220,00
5251100	Treib- u. Schmierstoffe Fahrz.		0,00	600,00	0,00	0,00	600,00
5251200	Unterhu. Reparatur Fahrzeuge		0,00	200,00	0,00	0,00	200,00
5251300	Versicherungen und Steuern		0,00	400,00	0,00	0,00	400,00
5251900	sonst. Kosten Kfz		0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
5261100	Dienst- und Schutzkleidung		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5261200	Aus- und Fortbildung		700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
5271105	spezielle Sachausgaben		2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
5271110	Werbung und Souvenireinkäufe		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5411200	Reisekosten		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431001	Bürobedarf		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431003	Druck u. Vervielfältigungskost.		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431005	Post- und Fernmeldegebühren		400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5431006	Rundfunk- u. Fernsehgebühren		12,78	69,96	0,00	0,00	82,74
5431007	öffentl. Bekanntmachungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431010	Datenverarbeitung		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431110	Dienstleistungen DIKOM		12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
5431990	Aufw.f. Erwerb WG unter 150 €		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5441001	Versicherung		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5711400	Abschreibg.a. Bauten Infrast.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711800	Abschreib. a. Beitr. - u. Geschäftsausgaben		0,00	0,00	185,98	0,00	185,98
5790000	kalulatorische Zinsen		0,00	0,00	547,33	945,00	1.492,33
5811000	Aufw.a. intern. Leistungsbezg.		13.081,91	0,00	0,00	0,00	13.081,91
<b>Zwischensumme 1</b>	<b>Summe Kostenarten</b>		<b>148.793,13</b>	<b>3.969,96</b>	<b>46.800,48</b>	<b>6.495,19</b>	<b>206.058,75</b>
Umlagen							
57301080100	Verwaltung Märkte		-148.793,13		146.114,85	2.678,28	
57301050100	Fahrzeuge			-3.969,96	3.898,50	71,46	
<b>Zwischensumme 2</b>	<b>Summe Kosten Umlage</b>				<b>150.013,35</b>	<b>2.749,74</b>	
<b>Zwischensumme 3</b>	<b>gesamte Kosten</b>				<b>196.813,83</b>	<b>9.244,92</b>	<b>206.058,75</b>
Unterdeckung aus 2018							
<b>Gesamtkosten</b>					<b>35.833,38</b>	<b>9.244,92</b>	<b>35.833,38</b>
Leistungseinheit in m²							
Kosten f. Tageshändler pro m²					87.500 m²	260.000 m²	
Cent-Abweichungen sind excel-begründet					2,66 €	0,04 €	

Gebührenkalkulation 2023 - mit Verrechnung der Überdeckung

Anlage 2/2  
Stand: 30.07.2021

Nummer	Bezeichnung	AKS Märkte	Verw. Märkte	Fahrzeuge	Wochenmarkt	Viehmarkt	Gesamt
Mengen		57301001000	57301080100	57301050100	57301091000	57301094000	
5730101	Umlage Verwaltung Märkte					1,8%	100%
5730102	Umlage Fahrzeuge Märkte					1,8%	100%
geb./bei. Kosten							
5012400	Dienstbez. tarifl. Beschäftigte		100.790,65				100.790,65
5022000	Beitr. Versorgungsk. tarifl. Besch.		3.562,46				3.562,46
5032000	Beiträge gesetzl. SV Beschäft.		20.186,20				20.186,20
5081000	Zuf. Zu Rückst. Nichtigen, Urlaub		0,00				0,00
5082000	Inanspruchn. Rückst. n. g. Urlaub		-400,00				-400,00
5221200	Unterh. Straßen, Wege, Plätze		0,00	0,00		4.000,00	4.000,00
5221500	Unterhältg. Gräben, Abwasseranl.		0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
5221600	Unterh. Markierung/Wegweisung		0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
5221900	Unterhaltung sonst. Vermögens		0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00
5222100	Unterh. Arbeitsgeräte u.-masch.		0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
5231100	Mieten u. Pächten-Geb.u.Grundst		0,00	300,00	2.534,72	47,08	2.881,80
5232100	Leasing		0,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
5241400	Grundbesitzabg.u.Versicherg.		0,00	0,00	13.700,00	0,00	13.700,00
5241600	Müll- u. fäkalienabfuhr, Winterdienst		0,00	0,00	25.612,45	1.563,23	27.175,68
5241700	Wasser- und Abwassergebühren		0,00	0,00	220,00	0,00	220,00
5251100	Treib- u. Schmierstoffe Fahrz.		0,00	600,00	0,00	0,00	600,00
5251200	Unterhu. Reparatur Fahrzeuge		0,00	200,00	0,00	0,00	200,00
5251300	Versicherungen und Steuern		0,00	400,00	0,00	0,00	400,00
5261100	Dienst- und Schutzkleidung		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5261100	Aus- und Fortbildung		700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
5271105	spezielle Sachausgaben		2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
5271110	Werbung und Souvenirkäufe		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5411200	Reisekosten		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431001	Bürobedarf		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431003	Druck u. Vervielfältigungskost.		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431005	Post- und Fernmeldegebühren		400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5431006	Rundfunk- u. Fernsehgebühren		12,78	69,96	0,00	0,00	82,74
5431007	öffentl. Bekanntmachungen		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431010	Datenverarbeitung		400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5431110	Dienstleistung DIKOM		12.200,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00
5431990	Aufw.f. Erwerb WG unter 150 €		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5441001	Versicherung		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5711400	Abschreibg.a. Bauten Infrast.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711800	Abschreib. a. Beitr. - u. Geschäftsausgaben		0,00	185,98	0,00	0,00	185,98
5790000	kalkulatorische Zinsen		0,00	544,54	0,00	945,00	1.489,54
5811000	Aufw.a.intern. Leistungsbezg.		13.665,51	0,00	0,00	0,00	13.665,51
<b>Zwischensumme 1</b>	<b>Summe Kostenarten</b>		<b>155.517,60</b>	<b>2.969,96</b>	<b>46.797,69</b>	<b>6.555,31</b>	<b>211.840,56</b>
Umlagen							
57301080100	Verwaltung Märkte		-155.517,60		152.718,29	2.799,32	
57301050100	Fahrzeuge			-2.969,96			
Zwischensumme 2	Summe Kosten Umlage				155.634,79	2.852,78	
<b>Zwischensumme 3</b>	<b>gesamte Kosten</b>			<b>202.432,47</b>	<b>9.408,08</b>	<b>9.408,08</b>	<b>211.840,56</b>
Überdeckung aus 2019							
<b>Gesamtkosten</b>					<b>-33.928,33</b>	<b>9.408,08</b>	<b>-33.928,33</b>
<b>Leistungseinheit in m²</b>							
<b>Kosten f. Tageshändler pro m²</b>					87.500 m²	260.000 m²	
					1,93 €	0,04 €	

Cent-Abweichungen sind excel-begründet

**Personalkostenplanung 2022 und 2023**

**Anlage 3**

Stand: 30.07.2021

Produkt Märkte 573 010 000										
2022	Bezeichnung	VZE gesamt	PK 573 010 000	VZE 573 010 000	Aufteilung			PK W/m	PK V/m	
					darunter Woche	darunter Viehmarkt	VZE V/m			
	SB Marktwesen	1,000	25.228,91 €	0,4	39,0%	0,39	1,0%	0,01	24.598,19 €	630,72 €
	Marktmeister	0,900	50.730,64 €	0,81	89,0%	0,80	1,0%	0,01	50.166,96 €	563,67 €
	Sachbearbeiter	0,925	25.728,36 €	0,370	39,0%	0,361	1,0%	0,01	25.085,15 €	643,21 €
	SBL Gewerbe	1,000	1.718,87 €	0,020	1,9%	0,019	0,1%	0,001	1.632,93 €	85,94 €
	TL Gewerbe	1,000	1.568,75 €	0,020	1,9%	0,019	0,1%	0,001	1.490,31 €	78,44 €
	SB Haushalt	1,000	14.022,91 €	0,253	25,3%	0,250	0,30%	0,003	13.856,64 €	166,28 €
			118.998,44 €	1,87		1,840		0,034	116.830,17 €	2.168,27 €
<b>P 573 010 000 / prozentuale Verteilung</b>									<b>118.998,44 €</b>	<b>98,2%</b>

Produkt Märkte 573 010 000										
2023	Bezeichnung	VZE gesamt	PK 573 010 000	VZE 573 010 000	Aufteilung			PK W/m	PK V/m	
					darunter Woche	darunter Viehmarkt	VZE V/m			
	SB Marktwesen	1,000	25.848,82 €	0,4	40%	0,39	1,0%	0,01	25.202,60 €	646,22 €
	Marktmeister	0,900	53.465,10 €	0,81	90%	0,80	1,0%	0,01	52.871,05 €	594,06 €
	Sachbearbeiter	0,925	26.694,03 €	0,370	40%	0,361	1,0%	0,01	26.026,68 €	667,35 €
	SBL Gewerbe	1,000	1.759,19 €	0,020	2%	0,019	0,1%	0,001	1.671,23 €	87,96 €
	TL Gewerbe	1,000	1.604,98 €	0,020	2%	0,019	0,1%	0,001	1.524,73 €	80,25 €
	SB Haushalt	1,000	15.167,18 €	0,253	25,3%	0,250	0,30%	0,003	14.987,34 €	179,85 €
			124.539,31 €	1,87		1,840		0,034	122.283,63 €	2.255,68 €
<b>P 573 010 000 / prozentuale Verteilung</b>									<b>124.539,31 €</b>	<b>98,2%</b>

Gebührenkalkulation 2022 und 2023 Miete "Berliner Straße 6 "

Anlage 4

Stand 30.07.2021

Tätigkeit		Zimmer Nr.	Zimmergröße	Preis	PK-Schlüssel		prozentualer Anteil entspr. PK- Schlüssel		prozentualer Anteil entspr. PK- Schlüssel		
Gemäß Zuarbeit vom 15.12.2020 des Fachbereiches Immobilien					119,64 €		pro m <sup>2</sup> im Jahr.				
					Umlage in Produkt Märkte		nur Wochenmarkt		nur Viehmarkt		
					(573 010 000; Wochenm. und Viehm. ges.)		direkte Zuordnung		direkte Zuordnung		
		m <sup>2</sup>	je m <sup>2</sup> €/Jahr	%	€/ o.g. Zeitraum	%	€/ o.g. Zeitraum	%	€/ o.g. Zeitraum	%	€/ o.g. Zeitraum
SB Marktwesen		1/3 Zi.230	10,06	1.203,58 €	40,0%	481,43	39,0%	469,40	1,0%	12,04	
Sachbearbeiter		1/3 Zi. 230	10,06	1.203,58 €	40,0%	481,43	39,0%	469,40	1,0%	12,04	
SB Marktmeister		1/3 Zi. 230	10,06	1.203,58 €	90,0%	1.083,22	89,0%	1.071,18	1,0%	12,04	
SBL		221	29,31	3.506,65 €	2,0%	70,13	1,9%	66,63	0,1%	3,51	
TL		222	21,27	2.544,74 €	2,0%	50,89	1,9%	48,35	0,1%	2,54	
SB Haushalt		218	13,70	1.639,07 €	25,3%	414,68	25,0%	409,77	0,3%	4,92	
			<b>94,46</b>	<b>11.301,19 €</b>		<b>2.581,80</b>		<b>2.534,72</b>		<b>47,08</b>	

**Endsumme Produkt sowie Kostenstellen für das Jahr 2022/23: 2.581,80 € 2.534,72 € 47,08 €**

		Kalkulation 2022			Kalkulation 2023		
1. Reinigung Alba	Art der Reinigung	vorr. m <sup>2</sup>	€/m <sup>2</sup> netto	gesamt (brutto)	vorr. m <sup>2</sup>	€/m <sup>2</sup> netto	gesamt (brutto)
<b>mengenabhängig</b>							
<b>Winterdienst</b>							
bei durchschn. m <sup>2</sup> / Jahr	Multipl. man. R.	55.000	0,02196 €	1.437,28 €	55.000	0,02196 €	1.437,28 €
bei durchschn. m <sup>2</sup> / Jahr	B.7.2.7 B.7.2.8	2.500	0,13000 €	386,75 €	2.500	0,13000 €	386,75 €
<b>Reinigung</b>	KKm +mR	244.000	0,043940 €	12.758,42 €	244.000	0,043940 €	12.758,42 €
<b>zeitabhängig</b>							
<b>Winterdienst</b>	€						
bei durchschn. m <sup>2</sup> / Jahr	Multipl. man. R.		proz. Umlage	330,00 €		proz. Umlage	330,00 €
bei durchschn. m <sup>2</sup> / Jahr			proz. Umlage	100,00 €		proz. Umlage	100,00 €
<b>Reinigung</b>	KKm +mR		proz. Umlage	10.000,00 €		proz. Umlage	10.000,00 €
bei durchschn. m <sup>2</sup> / Jahr			proz. Umlage	600,00 €		proz. Umlage	600,00 €
<b>Entsorgungskosten</b>							
bei durchschn. m <sup>2</sup> / Jahr							
<b>Summe d. Kosten</b>				<b>25.612,45 €</b>			<b>25.612,45 €</b>
<b>2. Reinigung Viehmarkt</b>							
lt. Anschreiben vom 22.07.2021				1.503,11 €			1.563,23 €
<b>Gesamtsumme der Kosten</b>				<b>27.115,56</b>			<b>27.175,68</b>

# Verwaltungskostenerstattungen der KRE Märkte - Planung

**Anlage 6**  
Stand 30.07.2021

Erstattungsberechtigte Bereiche	Erstattungspflichtige FB Produkt	Kalkulation	
		2022	2023
Öffentlichkeitsarbeit / Pressebüro - FB 01		0,00 €	209,75 €
111 020 000			
<b>Hauptamt</b>			
111 051 000		624,13 €	635,40 €
<b>IT-Koordination</b>			
111 060 000		872,09 €	900,00 €
<b>Prozessoptimierung</b>			
111 091 000		0,00 €	0,00 €
<b>zentr. Vergabemanagement (BOB)</b>			
111 030 000		0,00 €	0,00 €
<b>Verwaltungsangelegenheiten (Zentrale Dienste, Beschaffung, Personal, Organisation) - FB 11</b>			
111 050 000		2.000,08 €	2.035,32 €
<b>Rechtsangelegenheiten (RSTU) FB 30</b>			
111 070 000		174,85 €	325,41 €
<b>Finanzmanagement - FB 20</b>			
111 080 000		8.104,67 €	8.229,43 €
<b>Grundstücks-/Gebäudemanagement - FB 23</b>			
111 100 000		97,37 €	99,18 €
<b>Rechnungsprüfung - FB 14</b>			
111 110 000		1.208,72 €	1.231,02 €
<b>Summe Querschnittsbereiche KRE</b>		<b>13.081,91 €</b>	<b>13.665,51 €</b>

Erhöhung für 2023 gem. DA II.20.1 i.H.v. 2,1 %

Bemerkung: 2023-> 111 020 000 - Veränderung 2023 zu 2022: Veröffentlichung neuer Marktgebührenordnung in 2023



**Gebührenkalkulation 2022 und 2023**  
Übersicht Anlagenrechnung

**Anlage 7**  
Stand: 30.07.2021

**Zusammenfassung - kalkulatorische Kosten**

**Plan 2022**

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten	Hauptkostenstelle Wochenmarkt	Nebenkostenstelle Viehmarkt
5520000	Verzinsung des Anlagekapitals	1.492,33 €	547,33 €	945,00 €
5711400	Abschreibungen auf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonst. Sonderflächen	- €	- €	- €
5711800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	185,98 €	185,98 €	- €
	<b>Summe:</b>	<b>1.678,32 €</b>	<b>733,33 €</b>	<b>945,00 €</b>

**Plan 2023**

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten	Hauptkostenstelle Wochenmarkt	Nebenkostenstelle Viehmarkt
5520000	Verzinsung des Anlagekapitals	1.489,54 €	544,54 €	945,00 €
5711400	Abschreibungen auf Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonst. Sonderflächen	- €	- €	- €
5711800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	185,98 €	185,98 €	- €
	<b>Summe:</b>	<b>1.675,52 €</b>	<b>730,52 €</b>	<b>945,00 €</b>

kalkulatorischen Zinssatzes bei 1,5 % gemäß STVV-Vorlage Nr. I-010/21.

## Vorschlag der Wochenmarktgebühr für 2022 und 2023 (Zweijahreskalkulation)

Übersicht über die kalkulierten Kosten 2022 und 2023

mit Berücksichtigung der Unter- und Überdeckung aus den Vorjahren 2018 und 2019

Anlage 8

Stand: 30.07.2021

Kostenstelle	Bezeichnung	Übersicht der kalkulierten Kosten		Übersicht der kalkulierten Kosten 2023	Kalkulationszeitraum 2 Jahre Gesamtsumme für 2022 und 2023
		2022	2023		
57301040100	Wochenmarkt	196.813,83 €	202.432,47 €	202.432,47 €	399.246,30 €
	<b>Unterdeckung aus 2018</b>	<b>35.833,38 €</b>			
	<b>Überdeckung aus 2019</b>		<b>-33.928,33 €</b>		
					<b>1.905,05</b>
	<b>Kosten Wochenmarkt unter Berücksichtig. des Übertrages aus 2018/19</b>	<b>232.647,21 €</b>	<b>168.504,14 €</b>	<b>168.504,14 €</b>	<b>401.151,35 €</b>
57301040100	Kosten Viehmarkt gesamt	9.244,92 €	9.408,08 €	9.408,08 €	18.653,01 €
	<b>Summe der gesamten Kosten im Produkt unter Berücks. der Überdeckung:</b>	<b>241.892,13 €</b>	<b>177.912,23 €</b>	<b>177.912,23 €</b>	<b>419.804,36 €</b>
	geplante Nutzfläche Wochenmarkt (m²)	87.500	87.500	87.500	175.000
	geplante Nutzfläche Viehmarkt (m²)	260.000	260.000	260.000	520.000
	Kosten pro m² Wochenmarkt (ohne Berücks. der Überdeckung)	2,25 €	2,31 €	2,31 €	<b>2,28 €</b>
	Kosten pro m² Wochenmarkt	2,66 €	1,93 €	1,93 €	<b>2,29 €</b>
	Kosten pro m² Viehmarkt	0,04 €	0,04 €	0,04 €	0,04 €
	<b>Erhöhung gegenüber dem Vorjahr (2,16 €) um</b>				<b>6%</b>
	<b>vorauss. Erlöse Wochenmarkt bei 2,16 €/m²:</b>	<b>200.375,00 €</b>	<b>200.375,00 €</b>	<b>200.375,00 €</b>	<b>400.750,00 €</b>
	<b>vorauss. Erlöse Viehmarkt bei 0,04 €/m²:</b>	<b>10.400,00 €</b>	<b>10.400,00 €</b>	<b>10.400,00 €</b>	<b>20.800,00 €</b>
	<b>Summe Erlöse:</b>	<b>210.775,00 €</b>	<b>210.775,00 €</b>	<b>210.775,00 €</b>	<b>421.550,00 €</b>
	<b>Kostendeckungsgrad des Wochenmarktes:</b>	86%	119%		<b>100%</b>

**Vorschlag der Wochenmarktgebühr: 2,29 € / m².**

Nummer	Bezeichnung	AKS Märkte	Verw. Märkte	Fahrzeuge	Wochenmarkt	Viehmarkt	Gesamt
		57301001000	57301080100	57301050100	57301091000	57301094000	
Mengen							
5730101	Umlage Verwaltung Märkte				98,2%	1,8%	100%
5730102	Umlage Fahrzeuge Märkte				98,2%	1,8%	100%
geb./bel. Kosten							
5012400	Dienstbez. tarifl. Beschäftigte		96.318,29	0,00	0,00	0,00	96.318,29
5022000	Beitr. Versorgungs-k.tarif. Besch.		3.399,19	0,00	0,00	0,00	3.399,19
5032000	Beiträge gesetzl. SV Beschäft.		19.280,95	0,00	0,00	0,00	19.280,95
5081000	Zuf. zu Rückst. Nichtgen. Urlaub		-400,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
5082000	Transporth. Rückst. n. g. Urlaub		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5221200	Unterh. Straßen, Wege, Plätze		0,00	0,00	0,00	4000,00	4000,00
5221500	Unterhaltig. Gräben, Abwasseranl.		0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
5221600	Unterh. Markierung/Wegweisung		0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
5221900	Unterhaltung sonst. Vermögens		0,00	0,00	3400,00	0,00	3400,00
5222100	Unterh. Arbeitsgeräte u.-masch.		0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
5231100	Mieten u. Pachten-Geb.u. Grundst		0,00	300,00	2534,72	47,08	2.881,80
5232100	Leasing		0,00	1400,00	0,00	0,00	1.400,00
5241400	Grundbesitzabg. u. Versicherung		0,00	0,00	13700,00	0,00	13.700,00
5241600	Müll- u. Fäkalienabfuhr, Winterdienst		0,00	0,00	25612,45	1503,11	27.115,56
5241700	Wasser- und Abwassergebühren		0,00	0,00	220,00	0,00	220,00
5251100	Treib- u. Schmierstoffe Fährz.		0,00	600,00	0,00	0,00	600,00
5251200	Unterh. u. Reparatur Fahrzeuge		0,00	200,00	0,00	0,00	200,00
5251300	Versicherungen und Steuern		0,00	400,00	0,00	0,00	400,00
5251900	sonst. Kosten Kfz		0,00	1000,00	0,00	0,00	1.000,00
5261200	Dienst- und Schulzweckung		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5271105	Aus- und Fortbildung		700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
5271110	Spezielle Sachausgaben		2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
5411200	Werbung und Souveniereinkäufe		300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5431001	Reisekosten		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431003	Btrobedarf		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431005	Druck u. Vervielfältigungskost.		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431006	Post- und Fernmeldegebühren		400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5431007	Rundfunk- u. Fernsehgebühren		12,78	69,96	0,00	0,00	82,74
5431010	öffentl. Bekanntmachungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431110	Datenverarbeitung		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431990	Dienstleistung DIKOM		12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
5441001	Aufw. f. Erwerb WG unter 150 €		200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5711400	Versicherung		100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5711800	Abschreibg. a. Bbauten Infrastr.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5790000	Abschreib. a. Beitr.- u. Infrast.		0,00	185,98	0,00	0,00	185,98
5811000	kalkulatorische Zinsen		0,00	547,33	0,00	945,00	1.492,33
	Aufw. a. intern. Leistungsbez.		13.081,91	0,00	0,00	0,00	13.081,91
	<b>Summe Kostenarten</b>		<b>148.793,13</b>	<b>3.969,96</b>	<b>46.800,48</b>	<b>6.495,19</b>	<b>206.058,75</b>
Umlagen							
57301080100	Verwaltung Märkte		-148.793,13		146.114,85	2.678,28	
57301050100	Fahrzeuge			-3.969,96	3.898,50	71,46	
	<b>Summe Kosten Umlage</b>		<b>-148.793,13</b>	<b>-3.969,96</b>	<b>150.013,35</b>	<b>2.749,74</b>	<b>206.058,75</b>
	<b>Zwischen-Summe 2 Kosten</b>				<b>196.813,83</b>	<b>9.244,92</b>	
	Unterdeckung aus 2018				35.833,38		35.833,38
	<b>Gesamtkosten</b>				<b>232.647,21</b>	<b>9.244,92</b>	<b>241.892,13</b>
gebuchte Erlöse							
4321040	Benutzungsgebühren				200,375,00		200,375,00
4411000	Mieten und Pachten				10,400,00		10,400,00
	<b>Summe Erlösarten</b>				<b>200,375,00</b>	<b>10,400,00</b>	<b>210,775,00</b>
Ergebnis							
Kostendeckungsgrad					-32.272,21	1.155,08	-31.117,13
Leistungseinheit qm					86%	112%	87%
Kosten Ist f. Tageshändler pro qm					87,500	260,000	
Gebühren lt. Satzung pro qm					2,66 €	0,04 €	
					2,29 €	0,04 €	
	Cent-/Abweichungen sind excel-begründet						

Nummer	Bezeichnung	AKS Märkte	Verw. Märkte	Fahrzeuge	Wochenmarkt	Viehmarkt	Gesamt
		57301001000	57301080100	57301050100	57301091000	57301094000	
Mengen	Umlage Verwaltung Märkte				98,2%	1,8%	100%
5730101	Umlage Fahrzeuge Märkte				98,2%	1,8%	100%
geb./bel. Kosten							
5012400	Dienstbez. tarifl. Beschäftigte	100.790,65	0,00	0,00	0,00	0,00	100.790,65
5022000	Beitr. Versorgungsktarif.Besch	3.562,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3.562,46
5032000	Beiträge gesetzl.SV Beschäft.	20.186,20	0,00	0,00	0,00	0,00	20.186,20
5081000	Zuf. Zu Rückst. Nichtig. Urlaub	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5082000	Inanspruchn. Rückst. n. g. Urlaub	-400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
5221200	Unterh. Straßen, Wege, Plätze	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
5221500	Unterhaltig. Gräben, Abwasseranl.	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00
5221600	Unterh. Markierung, Wegweisung	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00
5221900	Unterhaltung sonst. Vermögensg	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00
5222100	Unterh. Arbeitsgeräte u.-masch.	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
5231100	Mieten u. Pachten-Geb.u.Grundst	0,00	0,00	300,00	2.534,72	47,08	2.881,80
5232100	Leasing	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
5241400	Grundbesitzabz.u.Versicherq.	0,00	0,00	0,00	13.700,00	0,00	13.700,00
5241600	Müll- u. Fäkalienabfuhr, Winterdienst	0,00	0,00	0,00	25.612,45	1.563,23	27.175,68
5241700	Wasser- und Abwassergebühren	0,00	0,00	0,00	220,00	0,00	220,00
5251100	Treib- u. Schmierstoffe Fahrz.	0,00	0,00	600,00	0,00	0,00	600,00
5251200	Unterh.u. Reparatur Fahrzeuge	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00
5251300	Versicherungen und Steuern	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00
5261100	Dienst- und Schutzkleidung	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5261200	Aus- und Fortbildung	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	700,00
5271105	spezielle Sachausgaben	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
5271110	Werbung und Souvenirinkäufe	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
5411200	Reisekosten	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431001	Bürobedarf	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431003	Druck u. Vervielfältigungskost.	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5431005	Post- und Fernmeldegebühren	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5431006	Rundfunk- u. Fernsehgebühren	12,78	0,00	69,96	0,00	0,00	82,74
5431007	öffentl. Bekammmachungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5431010	Datenverarbeitung	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5431110	Dienstleistung DIKOM	12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00
5431990	Aufw.f.Erwerb WG unter 150 €	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
5441001	Versicherung	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5711400	Abschreib. a. Bauten Infrastr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711600	Abschreib. a. Beitr.- u. Geschäftsausgaben	0,00	0,00	0,00	185,98	0,00	185,98
5790000	kalulatorische Zinsen	0,00	0,00	0,00	544,54	945,00	1.489,54
5811000	Aufw.a. intern. Leistungsbezg.	13.665,51	0,00	0,00	0,00	0,00	13.665,51
<b>Zwischensumme 1</b>	<b>Summe Kostenarten</b>	<b>155.517,60</b>	<b>0,00</b>	<b>2.969,96</b>	<b>46.797,69</b>	<b>6.555,31</b>	<b>211.840,56</b>
Umlagen							
57201080100	Verwaltung Märkte		-155.517,60		152.718,29	2.789,32	
57301050100	Fahrzeuge			-2.969,96	2.916,50	53,46	
Zwischensumme 2	Summe Kosten Umlage		-155.517,60	-2.969,96	155.634,79	2.862,78	
Zwischensumme 2 Kosten					202.432,47	9.406,08	211.840,56
	Überdeckung aus 2019				-33.928,33		-33.928,33
<b>Gesamtkosten</b>					<b>168.504,14</b>	<b>9.408,08</b>	<b>177.912,23</b>
gebuchte Erlöse							
4321040	Benutzungsgebühren				200.375,00	10.400,00	200.375,00
4411000	Mieten und Pachten				200.375,00	10.400,00	200.375,00
<b>Summe Erlösarten</b>					<b>200.375,00</b>	<b>10.400,00</b>	<b>210.775,00</b>
<b>Ergebnis</b>					<b>31.870,86</b>	<b>991,92</b>	<b>32.862,77</b>
<b>Kostendeckungsgrad</b>					<b>119%</b>	<b>111%</b>	<b>118%</b>
<b>Leistungseinheit qm</b>					<b>87.500</b>	<b>260.000</b>	
<b>Kosten Ist f. Taeschändler pro qm</b>					<b>1,93 €</b>	<b>0,04 €</b>	
<b>Gebühren lt. Satzung pro qm</b>					<b>2,29 €</b>	<b>0,04 €</b>	

Centr-Abweichungen sind excel-begründet

Geschäftsbereich II		Gebührenkalkulation (WM und VM) 0010	Haushaltsplanansatz	
32	FB Ordnung und Sicherheit		Ergebnisplan	Finanzplan
573 010 000	Produkt Märkte			
4 / 6 321040	<b>Benutzungsgebühren</b>	200.375,00 €	200.400,00 €	200.400,00 €
4 / 6 411000	<b>Mieten und Pachten</b>	10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €
<b>Zwischensumme Erträge</b>		<b>210.775,00 €</b>	<b>210.800,00 €</b>	<b>210.800,00 €</b>
5 / 7 012400	<b>Dienstbez. Tariff. Beschäftigt</b>	96.318,29 €	96.300,00 €	96.300,00 €
5 / 7 022000	<b>Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch</b>	3.399,19 €	3.400,00 €	3.400,00 €
5 / 7 032000	<b>Beiträge gesetzl.SV Beschäft.</b>	19.280,95 €	19.300,00 €	19.300,00 €
5 / 7 081000	<b>Zuf.Rückst.f.n.g.Url./Üstd./GZ</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 / 7 082000	<b>Inanspr.n.Rückst.Url/Üstd./GZ</b>	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €
<b>Zwischensumme Personalkosten</b>		<b>118.598,44 €</b>	<b>118.600,00 €</b>	<b>118.600,00 €</b>
5 / 7 221200	<b>Unterh. Straßen, Wege, Plätze</b>	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
5 / 7 221500	<b>Unterhaltung Abwasseranlagen</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 221600	<b>Unterh.Verkehrssich.anlagen</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5 / 7 221900	<b>Unterhaltung sonst.Vermögens</b>	3.400,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €
5 / 7 222100	<b>Unterh. Arbeitsgeräten u.-masc</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 231100	<b>Mieten u.Pachten-Geb.u.Grundst</b>	2.881,80 €	2.900,00 €	2.900,00 €
5 / 7 232100	<b>Leasing</b>	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
5 / 7 241400	<b>Grundbesitzabga.u.Versicherung.</b>	13.700,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €
5 / 7 241600	<b>Müll- und Fäkalienabfuhr</b>	27.115,56 €	27.100,00 €	27.100,00 €
5 / 7 241700	<b>Wasser- und Abwassergeb.</b>	220,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 251100	<b>Treib- u.Schmierstoffe Fahrz.</b>	600,00 €	600,00 €	600,00 €
5 / 7 251200	<b>Unterh.Reparatur Fahrzeuge</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 251300	<b>Versicherungen und Steuern</b>	400,00 €	400,00 €	400,00 €
5 / 7 251900	<b>sonst. Kosten Kfz</b>	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
5 / 7 261100	<b>Dienst- und Schutzkleidung</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5 / 7 261200	<b>Aus-und Fortbildung</b>	700,00 €	700,00 €	700,00 €
5 / 7 271105	<b>spez. Sachausgaben</b>	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
5 / 7 271110	<b>Werbung und Souveniereinkäufe</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5 / 7 411200	<b>Reisekosten</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 431001	<b>Bürobedarf</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 431003	<b>Druck u. Vervielfältigungskost</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 431005	<b>Post- und Fernmeldegebühren</b>	400,00 €	400,00 €	400,00 €
5 / 7 431006	<b>Rundfunk- und Fernsehgebühren</b>	82,74 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 431007	<b>öffentliche Bekanntmachungen</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6 / 7 431010	<b>Datenverarbeitung</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
7 / 7 431110	<b>Dienstleistung DIKOM</b>	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
5 / 7 431990	<b>Aufwendungen für Erwerb GWG</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 441001	<b>Versicherung</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 441004	<b>Körperschaftsteuer</b>		0,00 €	0,00 €
5 / 7 441007	<b>Gewerbesteueraufwand</b>		0,00 €	0,00 €
5 494510	<b>Inanspr.v.Rückst.Geb.überd.</b>		0,00 €	0,00 €
5 520000	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	1.492,33 €		
5 711400	<b>Abschreibg.a.Bauten Infrast.</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 711800	<b>Abschr.a.Betr.-u.Geschäftsauss</b>	185,98 €	200,00 €	200,00 €
5 811000	<b>Aufw.a.intern.Leistungsbezug.</b>	13.081,91 €	13.100,00 €	
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>206.058,75 €</b>	<b>204.600,00 €</b>	<b>191.500,00 €</b>
<b>Verhältnis Erträge zu Kosten:</b>			103%	110%

Geschäftsbereich II		Gebührenkalkulation (WM und VM) 0010	Haushaltsplanansatz	
32	FB Ordnung und Sicherheit		Ergebnisplan	Finanzplan
573 010 000	Produkt Märkte			
4 / 6 321040	<b>Benutzungsgebühren</b>	200.375,00 €	200.400,00 €	200.400,00 €
4 / 6 411000	<b>Mieten und Pachten</b>	10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €
<b>Zwischensumme Erträge</b>		<b>210.775,00 €</b>	<b>210.800,00 €</b>	<b>210.800,00 €</b>
5 / 7 012400	<b>Dienstbez. Tariff. Beschäftigt</b>	100.790,65 €	100.800,00 €	100.800,00 €
5 / 7 022000	<b>Beitr.Versorgungsk.tarif.Besch</b>	3.562,46 €	3.600,00 €	3.600,00 €
5 / 7 032000	<b>Beiträge gesetzl.SV Beschäft.</b>	20.186,20 €	20.200,00 €	20.200,00 €
5 / 7 081000	<b>Zuf.Rückst.f.n.g.Url./Üstd./GZ</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 / 7 082000	<b>Inanspr.n.Rückst.Url/Üstd./GZ</b>	-400,00 €	-400,00 €	-400,00 €
<b>Zwischensumme Personalkosten</b>		<b>124.139,31 €</b>	<b>124.200,00 €</b>	<b>124.200,00 €</b>
5 / 7 221200	<b>Unterh. Straßen, Wege, Plätze</b>	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
5 / 7 221500	<b>Unterhaltung Abwasseranlagen</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 221600	<b>Unterh.Verkehrssich.anlagen</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5 / 7 221900	<b>Unterhaltung sonst.Vermögens</b>	3.400,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €
5 / 7 222100	<b>Unterh. Arbeitsgeräten u.-masc</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 231100	<b>Mieten u.Pachten-Geb.u.Grundst</b>	2.881,80 €	2.900,00 €	2.900,00 €
5 / 7 232100	<b>Leasing</b>	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
5 / 7 241400	<b>Grundbesitzabga.u.Versicherg.</b>	13.700,00 €	13.700,00 €	13.700,00 €
5 / 7 241600	<b>Müll- und Fäkalienabfuhr</b>	27.175,68 €	27.200,00 €	27.200,00 €
5 / 7 241700	<b>Wasser- und Abwassergeb.</b>	220,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 251100	<b>Treib- u.Schmierstoffe Fahrz.</b>	600,00 €	600,00 €	600,00 €
5 / 7 251200	<b>Unterh.Reparatur Fahrzeuge</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 251300	<b>Versicherungen und Steuern</b>	400,00 €	400,00 €	400,00 €
5 / 7 261100	<b>Dienst- und Schutzkleidung</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5 / 7 261200	<b>Aus-und Fortbildung</b>	700,00 €	700,00 €	700,00 €
5 / 7 271105	<b>spez. Sachausgaben</b>	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
5 / 7 271110	<b>Werbung und Souvenireinkäufe</b>	300,00 €	300,00 €	300,00 €
5 / 7 411200	<b>Reisekosten</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 431001	<b>Bürobedarf</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 431003	<b>Druck u. Vervielfältigungskost</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 431005	<b>Post- und Fernmeldegebühren</b>	400,00 €	400,00 €	400,00 €
5 / 7 431006	<b>Rundfunk- und Fernsehgebühren</b>	82,74 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 431007	<b>öffentliche Bekanntmachungen</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
6 / 7 431010	<b>Datenverarbeitung</b>	400,00 €	400,00 €	400,00 €
7 / 7 431110	<b>Dienstleistung DIKOM</b>	12.200,00 €	12.200,00 €	12.200,00 €
5 / 7 431990	<b>Aufwendungen für Erwerb GWG</b>	200,00 €	200,00 €	200,00 €
5 / 7 441001	<b>Versicherung</b>	100,00 €	100,00 €	100,00 €
5 / 7 441004	<b>Körperschaftssteuer</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 / 7 441007	<b>Gewerbesteueraufwand</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 494510	<b>Inanspr.v.Rückst.Geb.überd.</b>	-33.928,33 €	-33.900,00 €	
5 520000	<b>Kalkulatorische Zinsen</b>	1.489,54 €		
5 711400	<b>Abschreibg.a.Bauten Infrast.</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5 711800	<b>Abschr.a.Betr.-u.Geschäftsauss</b>	185,98 €	200,00 €	200,00 €
5 811000	<b>Aufw.a.intern.LLeistungsbezug.</b>	13.665,51 €	13.700,00 €	
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>177.912,23 €</b>	<b>176.600,00 €</b>	<b>196.800,00 €</b>
<b>Verhältnis Erträge zu Kosten:</b>			119%	107%