

Plankostenübersicht Kirmessen 2011 in Bergisch Gladbach und Refrath					
Nr.	Kostenart	Summe	Verteilungs- schlüssel	Kirmes Berg. Gladb.	Kirmes Refrath
1	Operative Mitarbeiter/-innen	5.232 €	direkt	4.590 €	642 €
1.1	anteilige Sachkosten	647 €	direkt	576 €	71 €
2	Overhead	1.533 €	direkt	1.251 €	282 €
2.1	anteilige Sachkosten	218 €	direkt	179 €	39 €
3	Verwaltungsk. Querschnittsämter	1.183 €	Veranst.-tage	676 €	507 €
	Summe Personalkosten	8.813 €		7.272 €	1.541 €
4	Feuerwerk	6.000 €	direkt	6.000 €	- €
5	Werbung	7.000 €	direkt	7.000 €	- €
6	Toiletten	400 €	direkt	400 €	- €
7	Wasser	700 €	direkt	500 €	200 €
8	Ausfall Parkgebühren	2.022 €	direkt	2.022 €	- €
9	Int. Leistungsverrechnungen	5.210 €	direkt	4.600 €	610 €
	Summe Sachkosten	21.332 €		20.522 €	810 €
10	kalk. Miete	2.318 €	Fläche	2.036 €	282 €
	Summe kalk. Kosten	2.318 €		2.036 €	282 €
	Summe Kosten gesamt	32.463 €		29.830 €	2.633 €

Verteilungsschlüssel					
Nr. Bezeichnung					
1 Personalkosten operative Mitarbeiter/-innen					
Die anteiligen Personalkosten der im Bereich Kirmes operativ tätigen Mitarbeiter/-innen wurden mittels festgelegter Prozentanteile zugeordnet. Die Zuordnung erfolgte durch FB 3.					
2 Personalkosten Overhead					
Die anteiligen Personalkosten der Bereiche Fachbereichsleitung und Zentraler Dienst des FB 3 (Overhead) wurden analog mittels festgelegter Prozentanteile zugeordnet (vgl. Nr. 1). Auch hier erfolgte die Zuordnung durch FB 3.					
3 Verwaltungskosten Querschnittsämtler					
Ansatz 2011:		28.296 €			
Veranstaltungstage:		335 Tage			
		Markt	Markt	Markt	
		Gladbach	Bensberg	Refrath	
		104 Tage	52 Tage	104 Tage	
		8.784 €	4.392 €	8.784 €	
		Kirmes	Kirmes	Stadtfeste	Weihnachts-
		Gladbach	Refrath		markt
		8 Tage	6 Tage	9 Tage	28 Tage
		676 €	507 €	760 €	2.365 €
					2.027 €
4 Kosten für Feuerwerk, Werbung, Toiletten und Wasser					
bis					
7 Die Kosten wurden durch den FB 3 ermittelt und auf die Kirmesveranstaltungen direkt umgelegt.					
8 Ausfall Parkgebühren					
Auf Basis der Anzahl der Parkplätze, die während der beiden Kirmessen in Bergisch Gladbach auf dem Parkplatz Buchmühle durch Schausteller in Anspruch genommen werden, hat der FB 3 den Ausfall von Parkgebühren in Höhe von 2.022 Euro ermittelt.					
9 Interne Leistungsverrechnungen					
Hierbei handelt es sich um Leistungen der Bereiche Abfallwirtschaft, Verkehrsflächen und Stadtgrün für die Kirmessen. Diese Kosten werden im Rahmen der internen Leistungsverrechnung umgelegt.					
10 Kalkulatorische Miete					
Die kalkulatorische Miete wurde anhand der benötigten Flächen (Bergisch Gladbach-Zentrum: 4.300 m²; Refrath: 1.300 m²) sowie eines Mietwertes für Freigelände (Quelle: Grundstücksmarktbericht 2010) für Bergisch Gladbach-Zentrum in Höhe von 1,80 Euro/m² monatlich und Refrath in Höhe von 1,10 Euro/m² monatlich angesetzt. Die so ermittelten Mietwerte wurden auf die Anzahl der Veranstaltungstage (Bergisch Gladbach: 8 Tage; Refrath 6 Tage) heruntergerechnet.					