

Anlage 2 zur Beschlussvorlage 2015/149/1

Kalkulation:

**I. Aufwendungen der Stadt Neustadt a. Rbge. für Fremdenverkehr
im Stadtteil Mardorf für 2016 auf Basis der Kosten aus 2014**

A. Fremdenverkehrseinrichtungen

1.	<u>Haus des Gastes</u>	
	Bausumme	394.180,00 €
	./.. Spenden	37.324,00 €
	Baukosten	<u>356.856,00 €</u>
	a) Schuldendienst (ohne Tilgung) 5,5 % der Bausumme nach Abzug von Spenden und Eigenleistungen (im Mittel)	8.518,00 €
	b) Abschreibung 2 % der Bausumme	7.883,60 €
	c) Heizungswartung	198,72 €
	d) Rohrreinigung	191,11 €
	e) Dachrinnenreinigung	138,69 €
	f) Dachdeckerarbeiten	<u>241,01 €</u>
		<u>17.171,13 €</u>
2.	<u>Kosten Grünpflege</u>	
	a) Grünpflegearbeiten auf einer Fläche von 15.080 m ² am Parkplatz "Pferdeweg" sowie am Randstreifen des Parkplatzes "Pferdeweg"	2.390,00 €
	b) Grünpflegearbeiten auf einer Fläche von 4.950 m ² am Verbindungsweg Meerstraße /Pferdeweg	650,00 €
	c) Grünpflegearbeiten am Carl-Mardorf-Weg (Fläche 1.038 m ²)	400,00 €
	d) Mäharbeiten im Bankettbereich entlang des Nordufers durch ein Garten- und Landschaftsbauunternehmen	1.641,48 €
	e) Uferweg, Einarbeitung eines Sand-Mutterbodengemisches durch den städtischen Bauhof	1.589,00 €
	f) Wanderwege im Stadtgebiet Mardorf schlegeln sowie Gehölzschnitt durch den städtischen Bauhof	990,00 €
	g) Rad- & Wanderweg Meerstr. schlegeln durch den städtischen Bauhof	3.180,50 €
	h) Surfstrand: Sandrückholung durch ein Hoch- und Tiefbauunternehmen (Bagger-/Radladerarbeiten am Surfstrand)	8.925,00 €
	i) anteilige Kosten Grünflächenpflege, Reinigung und Reparaturen am Nordufer durch den Ortsvertrauensmann sowie seine Mitarbeiter	<u>1.356,15 €</u>
		<u>21.122,13 €</u>

3. Kosten Verkehrsflächen/Reparaturarbeiten

a) Anschaffungskosten der Schilder für die Ersatzbeschilderung der Wanderpfade	440,82 €
b) Infotafeln "In den Kohlhöfen", "Rundweg" und "Kleiner Brink" (Anschaffungskosten inklusive Montage 1.399,65 € im Jahr 2014, Abschreibungen 2014 bis 2018: jährlich 279,93 €)	279,93 €
c) anteilige Anschaffungskosten der Schilder für die Beschilderung der Moor-Route	79,34 €
d) Montage der Infotafeln entlang der Parkplätze des Steinhuder Meeres bis zum Rundwanderweg durch den städtischen Bauhof	1.032,00 €
e) Abholung einer Wanderpfadetafel vom Bauhof Sachsenhagen sowie die rückseitige Montage der Tafel an der bereits bestehenden Infotafel "Regenrückhaltbecken" durch den städtischen Bauhof	274,00 €
f) Kosten für die Aufstellung von Verkehrszeichen (Achtung, Fußgänger, Radfahrer absteigen) am Uferweg durch den städtischen Bauhof	820,00 €
g) Kosten für das Ersetzen eines Sperrpfostens am Rundwanderweg sowie für das Reparieren eines Sperrpfostens am Strandweg zum Badestrand durch den städtischen Bauhof	230,00 €
h) Erlenweg: Absperrung des Hundestrand wegen des Blaualgenbefalls durch den städtischen Bauhof	412,00 €
i) Sehsteg "Rote Kreuz Straße", Ausbesserung der Holzbohlen durch den städtischen Bauhof	304,50 €
j) Stegaufbau/-abbau: Erlenweg u. Lüttjen Mardorf	4.577,88 €
k) Kosten für das Gutachten "Rattenfrei"	486,80 €
l) Beleuchtung des Uferweges (19 Lichtpunkte a' 76,96 EUR)	1.462,24 €
m) Sitzgruppe "In den Kohlhöfen" (Anschaffungskosten: 726,20 €, Anschaffungsjahr: 2014, jährliche Abschreibungen: 145,24 €)	145,24 €
	<hr/>
	10.544,75 €

4. Säuberungsarbeiten

a) Norduferreinigung durch ein Garten- und Landschaftsbauunternehmen	32.336,24 €
b) Kehr- und Reinigungsarbeiten entlang des Uferweges durch ein Garten- und Landschaftsbauunternehmen	7.951,69 €
c) Überprüfung der Reinigungsarbeiten zu a) und b) durch den Verkehrsverein Mardorf	1.200,00 €
d) Anschaffung/Montage von 10 Abfallbehältern (2014: Anschaffungskosten: 9.211,31 €, jährl. Abschreibungen 2014-2018: 1.842,26 €)	1.842,26 €
	<hr/>
	43.330,19 €

5.	<u>Öffentliche Toilette Aloys-Bunge-Platz</u>		
	a) Wasser	292,50 €	
	b) Gebäudeversicherung	163,03 €	
	c) Strom	1.145,77 €	
	d) Reinigung	2.930,69 €	
			4.531,99 €
6.	<u>Öffentliche Toiletten "Kranplatz" und "Alte Moorhütte"</u>		
	a) Zuschuss öffentliche Toiletten	2.700,00 €	
			2.700,00 €
7.	<u>Sonstige Kosten</u>		
	a) Zuschuss DLRG (Unfallhilfestation)	2.500,00 €	
	b) Zuschuss für Behinderten-WC (Haus d. Gastes)	464,00 €	
	c) Stromkosten für die Beleuchtung des Aloys-Bunge-Platzes	275,00 €	
	d) Zuschuss Stegbau Verkehrsverein	1.142,47 €	
			4.381,47 €
	Fremdenverkehrsrelevanter Aufwand für Einrichtungen		103.781,66 €
	./. 50 % gemeindlicher Eigenanteil	51.890,82 €	
	Umlagefähiger Aufwand für Einrichtungen		51.890,83 €
B. Fremdenverkehrsförderung			
8.	Kosten für den Veranstaltungskalender	1.447,30 €	
9.	Zuschuss "Kino am Meer"	1.000,00 €	
10.	Zuschuss der Stadt an die SMT (50% für Mardorf)	50.000,00 €	
11.	Beitrag Tourismusregion Hannover (50% für Mardorf)	1.300,00 €	
			53.747,30 €
	Fremdenverkehrsrelevanter Aufwand für Förderung		53.747,30 €
	./. 30 % gemeindlicher Eigenanteil	16.124,19 €	
	Umlagefähiger Aufwand für Fremdenverkehrsförderung		37.623,11 €
	Umlagefähiger Aufwand für Einrichtungen und Förderung		89.513,94 €
	zuzüglich Verlustfortschreibung aus 2014		494,19 €
Umlagefähiger Gesamtaufwand 2016			90.008,13 €

II. Ermittlung der fremdenverkehrsbedingten Umsätze

1. Gästezahlen

a) Übernachtungsgäste

Beherbergungsart	Bettenzahl/ Stellplätze	Belegung/ Personen	Belegung/ Tage	Summe
Hotels u. Ä.	93		146	13.578
Therapiezentrum	50		o. A.	9.553
Privatzimmer	36		110	3.960
Ferienwohnungen	431		146	62.926
Jugendherberge	180		o. A.	37.322
Campingplätze, Dauer-	708	3	40	84.960
Campingplätze, Tages-	243	3	51	37.179
Wohnmobilstellplätze	82	3	51	12.546
Summe Übernachtungen				262.024

Übernachtungen im Therapiezentrum 2014: 15.922 abzgl. 40% = 9.553

Jugendherberge: tatsächliche Übernachtungsanzahl lt. Fr. Weber DJH Hannover

2. Tagesausgaben

a) Übernachtungsgäste

Übernachtungen in		Tagesausgaben lt. DWIF-Studie €	Summe €
Hotels u. Ä.	13.578	118,83	1.613.473,74
Therapiezentrum	9.553	162,19	1.549.401,07
Privatzimmer	3.960	96,69	382.892,40
Ferienwohnungen	62.926	96,69	6.084.314,94
Jugendherberge	37.322	79,44	2.964.859,68
Campingplatz, Dauer-	84.960	55,32	4.699.987,20
Campingplatz, Tages-	37.179	55,32	2.056.742,28
Wohnmobilstellplätze	12.546	55,32	694.044,72
	262.024		20.045.716,03
Durchschnittlich			76,50
Gerundet			77,00

Der Tagesausgabesatz für Übernachtungsgäste wurde mit **77,00 €** errechnet.

b) Tagesgäste

Fremdenverkehrsgebiet Steinhuder Meer	Anteil Mardorf		
	€	€	%
Restaurant/Café	6,80	7,32	55,0%
Lebensmittel	2,10	0,93	7,0%
Sonstige Einkäufe	5,00	1,46	11,0%
Unterhaltung/Sport	2,80	3,46	26,0%
Sonstige Dienstleistungen	2,30	0,13	1,0%
Gesamt	19,00	13,30	100,0%

Der durchschnittliche Ausgabesatz der Tagesausflügler lässt sich für die Region Steinhuder Meer nicht ermitteln. Laut aktueller dwif-Studie (Tagesreisen der Deutschen vom dwif e.V. Schriftreihe Nr. 55/2013) liegt der Tagesausgabesatz in Niedersachsen bei 27,10 €. Die Gesamtausgaben der Tagesausflügler in ländliche Gebieten betragen 19,00 €. Dieser durchschnittliche Tagesausgabesatz wurde zugrunde gelegt, allerdings mit Rücksicht auf die besondere Struktur Mardorfs - wie auch in den Vorjahren - prozentual angepasst in den Ausgabepositionen Lebensmitteleinkäufe, sonstige Einkäufe und sonstige Dienstleistungen.

Die Tagesausgaben wurden folglich mit **13,30 €** errechnet.

3. Aufteilung der Gesamtausgaben nach ihrer Entstehung

Primärumsätze

a) Übernachtungsgäste

Beherbergungsart	Übernach- tungen	Umsatzanteil €	Umsätze €
Hotels und Gasthäuser	13.578	94,74	1.286.411,26
Therapiezentrum	9.553	152,11	1.453.099,51
Privatzimmer	3.960	48,67	192.752,82
Ferienwohnungen	62.926	48,67	3.062.920,21
Jugendherberge	37.322	23,03	859.663,15
Campingplätze, Dauer-	84.960	16,51	1.403.090,34
Campingplätze, Tages-	37.179	16,51	614.000,66
Wohnmobilstellplätze	12.546	16,51	207.193,64
Summe Übernachtungen	262.024	* 34,65	9.079.131,60

	Übernach- tungen	Umsatzanteil %	Umsatzanteil €	Umsätze €
Beherbergungsgewerbe	262.024	45,0%	* 34,65	9.079.131,60
Restaurant/Café	262.024	21,0%	16,17	4.236.928,08
Lebensmittel	262.024	9,0%	6,93	1.815.826,32
Sonstige Einkäufe	262.024	6,0%	4,62	1.210.550,88
Sport und Freizeit	262.024	16,0%	12,32	3.228.135,68
Sonstige Dienstleistungen	262.024	3,0%	2,31	605.275,44
Summe		100,0%	77,00	20.175.848,00

* Durchschnittlicher Übernachtungspreis je Übernachtung in Mardorf

Gesamtumsatz Übernachtungsgäste

20.175.848,00 €

b) Tagesgäste

Tagesgäste		Tages- ausgaben %	Tages- ausgaben €	Umsätze €
Restaurant/Café	400.000	55,0%	7,32	2.926.000,00
Lebensmittel	400.000	7,0%	0,93	372.400,00
Sonstige Einkäufe	400.000	11,0%	1,46	585.200,00
Sport und Freizeit	400.000	26,0%	3,46	1.383.200,00
Sonstige Dienstleistungen	400.000	1,0%	0,13	53.200,00
Summe	400.000	100,0%	13,30	5.320.000,00

Gesamtumsatz Übernachtungsgäste

20.175.848,00 €

Gesamtumsatz Tagesgäste

5.320.000,00 €

Summe Primärumsätze

25.495.848,00 €

Aufteilung Primärumsätze

	€
Hotels und Gasthäuser	1.286.411,26
Therapiezentrum	1.453.099,51
Privatzimmer	192.752,82
Ferienwohnungen	3.062.920,21
Jugendherberge	859.663,15
Campingplätze, Dauer-	1.403.090,34
Campingplätze, Tages-	614.000,66
Wohnmobilstellplätze	207.193,64
Restaurant/Café	7.162.928,08
Lebensmittel	2.188.226,32
Sonstige Einkäufe	1.795.750,88
Sport und Freizeit	4.611.335,68
Sonstige Dienstleistungen	658.475,44
Summe Primärumsätze	25.495.848,00

Sekundärumsätze

Die Wertschöpfungsquote (Sekundärumsatz) im Bereich Tourismus liegt lt. Studie des Harzer Verkehrsverbandes e. V. bei 29 bis 50 %.

Angewandt wurde für die Ermittlung des Sekundärumsatzes der untere Wert mit einer Gewichtung entsprechend der Infrastruktur Mardorfs.

Umsatzplus aufgrund Primärumsatz	%	€
Wareneinsatz	9,0%	2.294.626,32
Mobilien, Ausrüster	2,0%	509.916,96
Energie	14,5%	3.696.897,96
Abschreibungen/Reparaturen	2,0%	509.916,96
Zinsen, Banken	0,0%	0,00
Sonstiges (Steuerberater, Makler, Notar, etc.)	1,5%	382.437,72
Zwischensumme:	29,0%	7.393.795,92
Vermietung von Räumlichkeiten		209.102,00
Verpachtung von Grundstücken		118.497,00
Summe Sekundärumsätze		7.721.394,92

Summe Primärumsätze

25.495.848,00 €

Summe Sekundärumsätze

7.721.394,92 €

Gesamtumsätze

33.217.242,92 €

III. Fremdenverkehrsrelevante Gewinne

Die Gewinnsätze der einzelnen Branchen wurden den durchschnittlichen Werten der Richtsatzsammlung für das Kalenderjahr 2014 des Bundesministeriums der Finanzen entnommen.

Branchen	Gesamtumsätze €	Gewinnsatz %	Gewinn €
Hotels und Gasthäuser	1.286.411,26	19,0%	244.418,14
Therapiezentrum	1.453.099,51	22,0%	319.681,89
Privatzimmer	192.752,82	23,0%	44.333,15
Ferienwohnungen	3.062.920,21	25,0%	765.730,05
Jugendherberge	859.663,15	15,0%	128.949,47
Campingplätze, Dauer-	1.403.090,34	25,0%	350.772,59
Campingplätze, Tages-	614.000,66	25,0%	153.500,16
Wohnmobilstellplätze	207.193,64	25,0%	51.798,41
Restaurant/Café	7.162.928,08	18,0%	1.289.327,05
Lebensmittel	4.482.852,64	10,0%	448.285,26
Sonstige Einkäufe	2.305.667,84	10,5%	242.095,12
Sport und Freizeit	4.611.335,68	30,0%	1.383.400,70
Sonstige Dienstleistungen	658.475,44	20,0%	131.695,09
Energie	3.696.897,96	10,0%	369.689,80
Abschreibungen/Reparaturen	509.916,96	16,0%	81.586,71
Zinsen, Banken	0,00	20,0%	0,00
Sonstiges (Steuerberater, Makler, Notar, etc.)	382.437,72	20,0%	76.487,54
Vermietungen Räumlichkeiten	209.102,00	5,0%	10.455,10
Verpachtungen Grundstücke	118.497,00	5,0%	5.924,85
Summe	33.217.242,92		6.098.131,10

IV. Ermittlung der Beitragsquote

Summe der fremdenverkehrsrelevanten Gewinne	6.098.131,10 €
Summe des umlagefähigen Aufwandes	90.008,13 €

Umlagefähiger Aufwand	$\frac{90.008,13}{6.098.131,10} \times 100 \%$	=	1,48 % Beitragsquote
Fremdenverkehrsrelevante Gewinne			