

Anlage 2 zur Beschlussvorlage 2016/202

Kalkulation:

**I. Aufwendungen der Stadt Neustadt a. Rbge. für Fremdenverkehr
im Stadtteil Mardorf für 2016 auf Basis der Kosten aus 2015**

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) Zuschuss Dorfgemeinschaftsverein zur Bauunterhaltung	1.267,23 €
d) Heizungswartung im Dorfgemeinschaftshaus	126,44 €
e) Reparatur eines defekten Rohrs sowie Reparatur eines Spülkastens im öffentlichen WC des Dorfgemeinschaftshauses	162,86 €
f) Instandhaltung Beleuchtungseinrichtung im Dorfgemeinschaftshaus	124,01 €
g) Instandhaltung Feuerlöscher im Dorfgemeinschaftshaus	111,60 €
h) Kellersanierung im Dorfgemeinschaftshaus	2.348,35 €
i) Dachreparatur im Dorfgemeinschaftshaus	<u>1.823,73 €</u>
	22.365,82 €
2. <u>Kosten Grünpflege</u>	
a) Grünpflegearbeiten auf einer Fläche von 15.080 m ² am Parkplatz "Pferdeweg" sowie am Randstreifen des Parkplatzes "Pferdeweg"	2.170,00 €
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 €
e) Uferweg, Bankette nacharbeiten, Material (Kies, Sand, Mineral) einarbeiten/austauschen durch den städtischen Bauhof	3.378,00 €
f) Wanderwege im Stadtgebiet Mardorf durch den städtischen Bauhof schlegeln	957,00 €

g) Parkplatz Bockelriede sowie Durchgang zur Meerstraße freischneiden (städtischer Bauhof)	1.133,00 €
h) Rad- und Wanderweg Meerstraße schlegeln durch den städtischen Bauhof	2.500,00 €
i) anteilige Kosten Grünflächenpflege, Reinigung und Reparaturen am Nordufer durch den Ortsvertrauensmann sowie seine Mitarbeiter	3.275,44 €
j) Durchführung einer FFH-Verträglichkeitsprüfung am Surfstrand im Zuge der längerfristigen Ufersicherung (Sandrückholung)	4.455,97 €
k) Sitzgruppe "In den Kohlhöfen" (Anschaffungskosten: 726,20 €, Anschaffungsjahr: 2014, jährliche Abschreibungen: 145,24 €)	145,24 €
	19.064,65 €
3. <u>Kosten Verkehrsflächen/Reparaturarbeiten</u>	
a) 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 €
b) anteilige Anschaffungskosten der Schilder für die Beschilderung der Moor-Route	91,35 €
c) Radwegschilder durch den städtischen Bauhof richten sowie die langen Pfosten nach Bedarf erneuern	615,00 €
d) Löcher in der Zufahrt Parkplatz Rote-Kreuz-Straße mit Mineralgemisch durch den städtischen Bauhof verfüllen	222,50 €
e) Busbucht Weiße Düne: durch den städtischen Bauhof Löcher verfüllt	123,00 €
f) Uferweg: Schilder "Europa fördert" durch den städtischen Bauhof austauschen	205,00 €
g) Uferweg: Abbau von 8 Verkehrszeichen 101 (Achtung, Seitenstreifen nicht befahrbar)	161,00 €
h) Beleuchtung des Uferweges (19 Lichtpunkte a' 82,17 EUR)	1.561,23 €
i) Sandauffüllung/Buchtbegradigung am Hundestrand	2.618,00 €
j) Schilder am Hundestrand (Blualgen)	319,30 €
k) Stegaufbau/-abbau sowie Ausbesserungsarbeiten: Erlenweg u. Lüttjen Mardorf	4.753,22 €
	10.949,53 €

4. Säuberungsarbeiten

a) Norduferreinigung durch ein Garten- und Landschaftsbauunternehmen	35.024,50 €	
b) Kehr- und Reinigungsarbeiten entlang des Uferweges durch ein Garten- und Landschaftsbauunternehmen	12.154,10 €	
c) Hubertusstraße, Strandweg sowie Busbuchten Weiße Düne durch den städtischen Bauhof gekehrt (Kehrmaschine)	734,50	
d) Strandweg sowie Busbucht Meerstraße durch den städtischen Bauhof gekehrt (Kehrmaschine)	420,00	
e) Überprüfung der Reinigungsarbeiten zu a) und b) durch den Verkehrsverein Mardorf	1.200,00 €	
f) Reparatur Abfallbehälter Nordufer	1.099,54 €	
g) Anschaffung/Montage von 10 Abfallbehältern (Anschaffungskosten: 9.211,31 € im Jahr 2014, Abschreibungen 2014 bis 2018 jährlich 1.842,26 €)	1.842,26 €	
		<hr/> 52.474,90 €

5. Öffentliche Toilette Aloys-Bunge-Platz

a) Wasser	397,90 €	
b) Gebäudeversicherung	165,89 €	
c) Strom	900,69 €	
d) Reinigung	2.889,77 €	
		<hr/> 4.354,25 €

6. Öffentliche Toiletten "Kranplatz" und "Alte Moorhütte"

a) Zuschuss öffentliche Toiletten	2.700,00 €	
		<hr/> 2.700,00 €

7. Sonstige Kosten

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 €	
		<hr/> 3.239,00 €

Fremdenverkehrsrelevanter Aufwand für Einrichtungen **115.148,15 €**

./. 50 % gemeindlicher Eigenanteil 57.574,08 €

Umlagefähiger Aufwand für Einrichtungen **57.574,07 €**

B. Fremdenverkehrsförderung	
8. Kosten für den Veranstaltungskalender	1.344,93 €
9. Zuschuss "Kino am Meer"	1.000,00 €
10. Zuschuss der Stadt an die SMT (50% für Mardorf)	50.000,00 €
11. Zuschuss Bühne für das festliche Wochenende	1.345,30 €
	<hr/>
	53.690,23 €
Fremdenverkehrsrelevanter Aufwand für Förderung	53.690,23 €
./. 30 % gemeindlicher Eigenanteil	16.107,07 €
Umlagefähiger Aufwand für Fremdenverkehrsförderung	37.583,16 €
<hr/>	
Umlagefähiger Aufwand der Kosten für Einrichtungen und Förderung	95.157,23 €
	<hr/>
abzüglich Gewinnfortschreibung aus 2015	-152,65 €
	<hr/>
Umlagefähiger Gesamtaufwand 2017	95.004,58 €

II. Ermittlung der fremdenverkehrsbedingten Umsätze

1. Gästezahlen

a) Übernachtungsgäste

Beherbergungsart	Bettenzahl/ Stellplätze	Belegung/ Personen	Belegung/ Tage	Summe
Hotels u. Ä.	90		146	13.140
Therapiezentrum	50		o. A.	9.333
Privatzimmer	50		110	5.500
Ferienwohnungen	451		146	65.846
Jugendherberge	180		o. A.	37.484
Campingplätze, Dauer-	716	3	40	85.920
Campingplätze, Tages-	245	3	51	37.485
Wohnmobilstellplätze	81	3	51	12.393
Summe Übernachtungen				267.101

Übernachtungen im Therapiezentrum 2015: 15.555 abzgl. 40% = 9.333

Jugendherberge: tatsächliche Übernachtungsanzahl lt. Fr. Walter DJH Hannover

2. Tagesausgaben

a) Übernachtungsgäste

Übernachtungen in		Tagesausgaben lt. DWIF-Studie €	Summe €
Hotels u. Ä.	13.140	118,50	1.557.090,00
Therapiezentrum	9.333	161,74	1.509.519,42
Privatzimmer	5.500	96,42	530.310,00
Ferienwohnungen	65.846	96,42	6.366.649,74
Jugendherberge	37.484	79,21	2.969.107,64
Campingplatz, Dauer-	85.920	55,16	4.739.347,20
Campingplatz, Tages-	37.485	55,16	2.067.672,60
Wohnmobilstellplätze	12.393	55,16	683.597,88
	267.101		20.423.294,48
Durchschnittlich			76,46
Gerundet			76,00

Der Tagesausgabesatz für Übernachtungsgäste wurde mit **76,00 €** 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. Schriftenreihe 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	13.140	93,63	1.230.298,61
Therapiezentrum	9.333	150,32	1.402.968,71
Privatzimmer	5.500	48,10	264.569,26
Ferienwohnungen	65.846	48,10	3.167.423,20
Jugendherberge	37.484	22,76	853.258,20
Campingplätze, Dauer-	85.920	16,32	1.402.285,81
Campingplätze, Tages-	37.485	16,32	611.786,35
Wohnmobilstellplätze	12.393	16,32	202.264,06
Summe Übernachtungen	267.101	* 34,20	9.134.854,20

	Übernach- tungen	Umsatzanteil %	Umsatzanteil €	Umsätze €
Beherbergungsgewerbe	267.101	45,0%	* 34,20	9.134.854,20
Restaurant/Café	267.101	21,0%	15,96	4.262.931,96
Lebensmittel	267.101	9,0%	6,84	1.826.970,84
Sonstige Einkäufe	267.101	6,0%	4,56	1.217.980,56
Sport und Freizeit	267.101	16,0%	12,16	3.247.948,16
Sonstige Dienstleistungen	267.101	3,0%	2,28	608.990,28
Summe		100,0%	76,00	20.299.676,00

* Durchschnittlicher Übernachtungspreis je Übernachtung in Mardorf

Gesamtumsatz Übernachtungsgäste

20.299.676,00 €

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	20.299.676,00 €
Gesamtumsatz Tagesgäste	5.320.000,00 €
Summe Primärumsätze	25.619.676,00 €

Aufteilung Primärumsätze

	€
Hotels und Gasthäuser	1.230.298,61
Therapiezentrum	1.402.968,71
Privatzimmer	264.569,26
Ferienwohnungen	3.167.423,20
Jugendherberge	853.258,20
Campingplätze, Dauer-	1.402.285,81
Campingplätze, Tages-	611.786,35
Wohnmobilstellplätze	202.264,06
Restaurant/Café	7.188.931,96
Lebensmittel	2.199.370,84
Sonstige Einkäufe	1.803.180,56
Sport und Freizeit	4.631.148,16
Sonstige Dienstleistungen	662.190,28
Summe Primärumsätze	25.619.676,00

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%	2.305.770,84
Mobilien, Ausrüster	2,0%	512.393,52
Energie	14,5%	3.714.853,02
Abschreibungen/Reparaturen	2,0%	512.393,52
Zinsen, Banken	0,0%	0,00
Sonstiges (Steuerberater, Makler, Notar, etc.)	1,5%	384.295,14
Zwischensumme:	29,0%	7.429.706,04
Vermietung von Räumlichkeiten		210.269,00
Verpachtung von Grundstücken		123.358,00
Summe Sekundärumsätze		7.763.333,04

Summe Primärumsätze	25.619.676,00 €
Summe Sekundärumsätze	7.763.333,04 €
Gesamtumsätze	33.383.009,04 €

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	1.230.298,61	19,0%	233.756,74
Therapiezentrum	1.402.968,71	22,0%	308.653,12
Privatzimmer	264.569,26	23,0%	60.850,93
Ferienwohnungen	3.167.423,20	25,0%	791.855,80
Jugendherberge	853.258,20	15,0%	127.988,73
Campingplätze, Dauer-	1.402.285,81	25,0%	350.571,45
Campingplätze, Tages-	611.786,35	25,0%	152.946,59
Wohnmobilstellplätze	202.264,06	25,0%	50.566,01
Restaurant/Café	7.188.931,96	18,0%	1.294.007,75
Lebensmittel	4.505.141,68	10,0%	450.514,17
Sonstige Einkäufe	2.315.574,08	10,5%	243.135,28
Sport und Freizeit	4.631.148,16	30,0%	1.389.344,45
Sonstige Dienstleistungen	662.190,28	20,0%	132.438,06
Energie	3.714.853,02	10,0%	371.485,30
Abschreibungen/Reparaturen	512.393,52	16,0%	81.982,96
Zinsen, Banken	0,00	20,0%	0,00
Sonstiges (Steuerberater, Makler, Notar, etc.)	384.295,14	20,0%	76.859,03
Vermietungen Räumlichkeiten	210.269,00	5,0%	10.513,45
Verpachtungen Grundstücke	123.358,00	5,0%	6.167,90
Summe	33.383.009,04		6.133.637,71

IV. Ermittlung der Beitragsquote

Summe der fremdenverkehrsrelevanten Gewinne	6.133.637,71 €
Summe des umlagefähigen Aufwandes	95.004,58 €

Umlagefähiger Aufwand	$\frac{95.004,58}{6.133.637,71} \times 100 \%$	=	1,55 % Beitragsquote
Fremdenverkehrsrelevante Gewinne			