

**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)<br>5,5 % der Bausumme nach Abzug von Spenden und<br>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<br>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 <sup>2</sup> am Parkplatz<br>"Pferdeweg" sowie am Randstreifen des Parkplatzes "Pferdeweg" | 2.170,00 €          |
| b) Grünpflegearbeiten auf einer Fläche von 4.950 m <sup>2</sup> am<br>Verbindungsweg Meerstraße /Pferdeweg                                     | 650,00 €            |
| c) Grünpflegearbeiten am Carl-Mardorf-Weg (Fläche 1.038 m <sup>2</sup> )   | 400,00 €            |
| e) Uferweg, Bankette nacharbeiten, Material (Kies, Sand, Mineral)<br>einarbeiten/austauschen durch den städtischen Bauhof                      | 3.378,00 €          |
| f) Wanderwege im Stadtgebiet Mardorf durch den städtischen Bauhof<br>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 € |
| <br>  |             |
| 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 €  |             |
|   |             | 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 € |            |
|                        |            | 4.354,25 € |

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

|                                   |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| a) Zuschuss öffentliche Toiletten | 2.700,00 € |            |
|                                   |            | 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 €   |            |
|  |            | 3.239,00 € |

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

./. 50 % gemeindlicher Eigenanteil 57.574,08 €

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

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>B. Fremdenverkehrsförderung</b>  |                    |
| 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 €        |
| <b>Fremdenverkehrsrelevanter Aufwand für Förderung</b>                      | <b>53.690,23 €</b> |
| ./. 30 % gemeindlicher Eigenanteil  | 16.107,07 €        |
| <b>Umlagefähiger Aufwand für Fremdenverkehrsförderung</b>                   | <b>37.583,16 €</b> |
| <hr/>   |                    |
| <b>Umlagefähiger Aufwand der Kosten für Einrichtungen<br/>und Förderung</b> | <b>95.157,23 €</b> |
|   | <hr/>              |
| abzüglich Gewinnfortschreibung aus 2015                                     | -152,65 €          |
|   | <hr/>              |
| <b>Umlagefähiger Gesamtaufwand 2017</b>                                     | <b>95.004,58 €</b> |

## II. Ermittlung der fremdenverkehrsbedingten Umsätze

### 1. Gästezahlen

#### a) Übernachtungsgäste

| Beherbergungsart            | Bettenzahl/<br>Stellplätze | Belegung/<br>Personen | Belegung/<br>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         |
| <b>Summe Übernachtungen</b> |                            |                       |                   | <b>267.101</b> |

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<br>lt. DWIF-Studie<br>€ | Summe<br>€           |
|----------------------|----------------|---------------------------------------|----------------------|
| 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           |
|                      | <b>267.101</b> |                                       | <b>20.423.294,48</b> |
| 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%          |
| <b>Gesamt</b>                         | <b>19,00</b>   | <b>13,30</b> | <b>100,0%</b> |

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            | Übernachtungen | Umsatzanteil<br>€ | Umsätze<br>€        |
|-----------------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| 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          |
| <b>Summe Übernachtungen</b> | <b>267.101</b> | <b>* 34,20</b>    | <b>9.134.854,20</b> |

|                           | Übernachtungen | Umsatzanteil<br>% | Umsatzanteil<br>€ | Umsätze<br>€         |
|---------------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 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           |
| <b>Summe</b>              |                | <b>100,0%</b>     | <b>76,00</b>      | <b>20.299.676,00</b> |

\* Durchschnittlicher Übernachtungspreis je Übernachtung in Mardorf

**Gesamtumsatz Übernachtungsgäste**

**20.299.676,00 €**

b) Tagesgäste

| Tagesgäste                |                | Tages-<br>ausgaben<br>% | Tages-<br>ausgaben<br>€ | Umsätze<br>€        |
|---------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 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           |
| <b>Summe</b>              | <b>400.000</b> | <b>100,0%</b>           | <b>13,30</b>            | <b>5.320.000,00</b> |

|                                 |                        |
|---------------------------------|------------------------|
| Gesamtumsatz Übernachtungsgäste | 20.299.676,00 €        |
| Gesamtumsatz Tagesgäste         | 5.320.000,00 €         |
| <b>Summe Primärumsätze</b>      | <b>25.619.676,00 €</b> |

### 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           |
| <b>Summe Primärumsätze</b> | <b>25.619.676,00</b> |

## 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:                                 | <b>29,0%</b> | <b>7.429.706,04</b> |
| Vermietung von Räumlichkeiten                  |              | 210.269,00          |
| Verpachtung von Grundstücken                   |              | 123.358,00          |
| <b>Summe Sekundärumsätze</b>                   |              | <b>7.763.333,04</b> |

|                              |                        |
|------------------------------|------------------------|
| <b>Summe Primärumsätze</b>   | <b>25.619.676,00 €</b> |
| <b>Summe Sekundärumsätze</b> | <b>7.763.333,04 €</b>  |
| <b>Gesamtumsätze</b>         | <b>33.383.009,04 €</b> |

### 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<br>€   | Gewinnsatz<br>% | Gewinn<br>€         |
|--|----------------------|-----------------|---------------------|
| 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            |
| <b>Summe</b>                                   | <b>33.383.009,04</b> |                 | <b>6.133.637,71</b> |

**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 |  |   |                      |