

K u r b e t r i e b
der
Gemeinde Utersum

WIRTSCHAFTSPLAN

2 0 2 4

Kurbetrieb der Gemeinde Utersum

Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2024

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein hat die Gemeindevertretung mit Beschluss vom 07. November 2023 den Wirtschaftspaln für das Wirtschaftsjahr 2024 festgestellt.

1. Es betragen

| | | |
|----------------------|-------------------|-----------|
| 1.1 im Erfolgsplan | die Erträge | 635.500 € |
| | die Aufwendungen | 898.400 € |
| | der Jahresgewinn | 0 € |
| | der Jahresverlust | 262.900 € |
| 1.2 im Vermögensplan | die Einnahmen | 448.900 € |
| | die Ausgaben | 448.900 € |

2. Es werden festgesetzt

| | |
|---|----------|
| 2.1 der Gesamtbetrag der Kredite auf | 0 € |
| davon für Zwecke der Umschuldung | 0 € |
| 2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | 0 € |
| 2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite | 90.000 € |
| 2.4 die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 8,00 |

Utersum, den 12. Januar 2023

(LS)

Die Bürgermeisterin

Jahreserfolgsplan

Wirtschaftsjahr 2024

| Bezeichnung | | Planansatz | Planansatz | vorl. Ergebnis |
|-------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | | 2024 | 2023 | 2022 |
| | | € | € | € |
| 1. | Umsatzerlöse | 536.000 | 536.000 | 591.530 |
| 2. | Sonst. betriebliche Erträge | 99.500 | 110.650 | 124.840 |
| 3. | Materialaufwand | | | |
| | a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 9.100 | 9.100 | 11.526 |
| | b) Bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Personalaufwand | | | |
| | a) Gehälter | 300.700 | 281.400 | 222.594 |
| | b) Soziale Abgaben und Altersversorg. | 83.800 | 78.300 | 61.858 |
| 5. | Abschreibungen auf Sachanlagen | 106.000 | 102.500 | 111.368 |
| 6. | Sonst. betriebliche Aufwendungen | 398.800 | 343.100 | 329.553 |
| 7. | Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 8.095 |
| 11. | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Sonstige Steuern | 0 | 0 | -42 |
| 13. | Jahresgewinn / Jahresverlust | -262.900 | -167.750 | -28.583 |
| | | | | |

**Erfolgsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Utersum
für das Wirtschaftsjahr 2024**

| Kto. | | Bezeichnung | Ansatz | Ansatz | vorl. |
|---|------|--|------------------|------------------|------------------|
| Bisher | Nr. | | 2024 | 2023 | Ergebnis 2022 |
| <u>Umsatzerlöse</u> | | | | | |
| | 8300 | 8300 Kurabgabe lfd. Jahr 7% FTG | 325.000 € | 325.000 € | 355.191 € |
| | 8301 | 8301 Kurabgabe lfd. Jahr 7% Amt | 8.000 € | 8.000 € | 9.768 € |
| | 8302 | 8302 Kurabgabe frühere Jahre 7% | - € | - € | - € |
| | 8400 | 8400 Erlöse 19 % Ust (Oterbankin) | 12.000 € | 12.000 € | 17.864 € |
| | 8403 | 8403 Strandkorbmieten 19 % | 100.000 € | 100.000 € | 116.559 € |
| | 8404 | 8404 Einnahmen Veranstaltungen 19 % | - € | - € | - € |
| | 8406 | 8406 Sonstige Erlöse 19 % | 1.000 € | 1.000 € | 2.147 € |
| | 8642 | 8408 Erlöse Personalgestellung 19 % | 90.000 € | 90.000 € | 90.000 € |
| | | 8951 Auslagenersatz | - € | - € | - € |
| | | Summe: | 536.000 € | 536.000 € | 591.530 € |
| <u>Sonstige ordentliche Erträge</u> | | | | | |
| | 2502 | 2502 Sonstige Erträge | - € | - € | - € |
| | 2500 | 2500 Außerordentliche Erträge/KUG | - € | - € | - € |
| | 2657 | 2650/ 2657 Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge | - € | - € | - € |
| | 8000 | 8600 Tourismusabgabe | 35.000 € | 35.000 € | 37.210 € |
| | 8001 | 8601 Dauermieter Taarepshüs | 6.000 € | 4.500 € | 5.500 € |
| | 8002 | 8002 Spenden | - € | - € | - € |
| | 8501 | 8602 Mieten / Pachten ohne USt | - € | 12.650 € | 13.800 € |
| | 8402 | 8410 Nutzungsentschädigungen 19 % Strandbewirtschaftung (Zahlung Föhrer Gemeinden) | - € | - € | - € |
| | 8407 | 8405/ 8407 Mieten / Pachten 19 % | 50.000 € | 50.000 € | 53.962 € |
| | 8408 | 8642 Sonst. Erlöse betr. u. regelmäßig 19% | 2.500 € | 2.500 € | 2.521 € |
| | 8643 | 8643 Erlöse 19 % aus Kostenweiterbelastg. | - € | - € | - € |
| | | Summe: | 93.500 € | 104.650 € | 112.993 € |
| <u>Erträge aus Zu-/Abgang Anlagevermögen</u> | | | | | |
| | 2315 | 2315 Anlagenabgänge (Restbuchwert) | - € | - € | - € |
| | | 8801 Erlöse Sachanlageverkäufe 19 % Ust | - € | - € | - € |
| | | 8820 Erlöse Anlagenverkäufe 19 % | - € | - € | - € |
| | | 8850 Erlöse Verkauf WG d.UV §3/4 19% | - € | - € | - € |
| | | Summe: | - € | - € | - € |

| | | | | | |
|------|---------------|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 2742 | Versich.entschädigung, Schadenersat | - € | - € | - € |
| | 2743 | Investitionszuschüsse | - € | - € | - € |
| 2744 | 2744 | Auflösung Sonderposten für Zuschüsse | 6.000 € | 6.000 € | 7.320 € |
| 2735 | 2735 | Erträge a.d. Aufl. von Rückstellungen | - € | - € | 3.298 € |
| | Summe: | | 6.000 € | 6.000 € | 10.618 € |

Sonstige Erträge im Rahmen der Gewöhnliche Geschäftstätigkeit

| | | | | | |
|------|---------------|----------------------------|------------|------------|----------------|
| 2520 | 2520 | Periodenfremde Erträge | - € | - € | 1.228 € |
| 2521 | 2521 | Periodenfremde Mieterträge | - € | - € | - € |
| | Summe: | | - € | - € | 1.228 € |

Aufwend. für Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe & bezogene Waren & Leistungen

| | | | | | |
|------|---------------|-------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 3731 | Erhaltene Skonti 7% Vorsteuer | - € | - € | - € |
| | 3736 | Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer | - € | - € | - € |
| 3800 | 3800 | Anschaffungsnebenkosten | - € | - € | - € |
| 3960 | 3960 | Bst.veränd./RHB-St./bez.Waren | - € | - € | - € |
| | 3971 | Bestand Inventar ehemals Gaffron | - € | - € | - € |
| 3200 | 3200 | Wareneingang | - € | - € | - € |
| | 3300 | Wareneingang 7% Vorsteuer | - € | - € | - € |
| | 3400 | Wareneingang 19% Vorsteuer | 9.100 € | 9.100 € | 11.526 € |
| | 3200 | Inventar Strandcafe §1 Abs. 1a UStG | - € | - € | - € |
| | 3100 | Fremdleistungen | - € | - € | - € |
| | 3106 | Fremdleistungen 19% / 16% Vorsteue | - € | - € | - € |
| | Summe: | | 9.100 € | 9.100 € | 11.526 € |

Löhne und Gehälter

| | | | | | |
|------|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 4100 | Löhne und Gehälter | 200 € | 200 € | - € |
| 4110 | 4110 | Löhne | 276.000 € | 256.200 € | 213.122 € |
| 4111 | 4111 | Löhne Rettungsschwimmer | 8.300 € | 8.300 € | 6.843 € |
| 4113 | 4113 | Resturlaub & Überstunden | - € | - € | 1.000 € |
| 4114 | 4114 | Personalgestellung Tourismus GmbH | 10.000 € | 10.000 € | 3.629 € |
| 4170 | 4170 | Aufwandsentschädig. Werkleiter | 3.700 € | 4.200 € | - € |
| 4190 | 4190 | Aushilfslöhne | 2.500 € | 2.500 € | - € |
| 4199 | 4199 | Pauschale LSt. für Aushilfen | - € | - € | - € |
| | Summe: | | 300.700 € | 281.400 € | 222.594 € |

Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung

| | | | | | |
|------|---------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4130 | 4130 | Gesetzl. Sozialaufwendungen | 60.600 € | 56.500 € | 45.104 € |
| 4138 | 4138 | Beiträge Berufsgenossenschaft | 1.500 € | 1.500 € | 1.194 € |
| 4140 | 4140 | Freiwillige soziale Aufwendung LSt-fre | 500 € | 500 € | 2.644 € |
| 4142 | 4142 | Freiwilliger sozialer Aufwand | - € | - € | - € |
| 4150 | 4160 | VBL-Zusatzversorgung | 21.200 € | 19.800 € | 12.916 € |
| 4165 | 4166 | Aufwendungen Altersversorgung | - € | - € | - € |
| | Summe: | | 83.800 € | 78.300 € | 61.858 € |

AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens & Sachanlagen

| | | | | | |
|---------------|---------------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4822 | 4822 | Abschreibung immaterielles Vermög. | 2.000 € | 2.000 € | - € |
| 4830 | 4830/ 4831 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 95.000 € | 95.000 € | 86.392 € |
| | 4832 | Abschreibungen auf Kfz | 3.500 € | 2.500 € | 2.796 € |
| 4841 | | Außergewöhnliche AfA Gebäude | - € | - € | 5.321 € |
| | 4855 | Sofortabschreibung GWG | 5.000 € | 2.500 € | 5.873 € |
| 4860 | 4860 | Afa aktivierte GWG | - € | - € | - € |
| 4862 | 4862 | Afa Sammelposten GWG | 500 € | 500 € | 374 € |
| | 4865 | Apl Abschr. auf aktivierte GWG | | | - € |
| | 4882 | Abschreibungen auf UV, steuerr.bedin | - € | - € | 10.612 € |
| Summe: | | | 106.000 € | 102.500 € | 111.368 € |

AfA auf VG des UV, soweit dieses die in der KapGes üblichen AfA überschreiten

| | | | | | |
|---------------|--|----------------------------|------------|------------|------------|
| 2400 | | Forderungsverluste | - € | - € | - € |
| 2430 | | Forderungsverluste 19% USt | - € | - € | - € |
| Summe: | | | - € | - € | - € |

Raumkosten

| | | | | | |
|---------------|------|----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 4211 | 4211 | Kosten Rettungsschwimmer | - € | - € | - € |
| 4220 | 4220 | Pachten | 1.700 € | 1.700 € | 1.323 € |
| | 4230 | Heizung | - € | - € | - € |
| 4240 | 4240 | Gas, Strom, Wasser | 20.000 € | 25.000 € | 13.999 € |
| 4250 | 4250 | Reinigung | 25.500 € | 8.000 € | 25.444 € |
| 4260 | 4260 | Instandhaltg. betriebliche Räume | 15.000 € | 15.000 € | 22.999 € |
| 4261 | 4265 | Instandhaltung Grünanlagen | - € | - € | 3.774 € |
| 4262 | 4262 | Unterhaltung Strand | - € | - € | - € |
| | | Instandhaltung Parkplatz | 25.000 € | - € | - € |
| 4270 | 4270 | Abgaben betr. gen. Grundbesitz | 8.500 € | 8.500 € | 8.222 € |
| 4280 | 4280 | Sonstige Raumkosten | 1.000 € | 10.000 € | 94 € |
| | 4281 | Sonstige Kosten Lungjaat | - € | - € | 60 € |
| | 4282 | Sonstige Kosten Klaf | - € | - € | 207 € |
| 4290 | | Abfallbeseitigung | 3.100 € | 3.100 € | 2.589 € |
| Summe: | | | 99.800 € | 71.300,0 € | 78.711,4 € |

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

| | | | | | |
|---------------|---------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4360 | 4360/ 4366 | Versicherungen | 7.900 € | 7.900 € | 6.114 € |
| 4380 | 4380 | Beiträge | 80.000 € | 80.000 € | 51.691 € |
| | 4390 | Sonstige Abgaben | - € | - € | 417 € |
| | 4396 | Abzugsf. Verspätungszuschlag/Zwanç | | | - € |
| Summe: | | | 87.900 € | 87.900 € | 58.223 € |

Reparaturen und Instandhaltungen

| | | | | | |
|---------------|---------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4800 | 4800/ 4801 | Rep./Instandh. Anlagen & Maschinen | 10.000 € | 5.000 € | 37.487 € |
| 4805 | 4805 | Instandhaltung Betriebsausstattg. | 10.000 € | 10.000 € | 11.910 € |
| 4806 | 4806 | Instandhaltung für Hard- u. Software | - € | - € | - € |
| 4809 | 4809 | Sonst. Rep. & Instandhaltungen | 1.000 € | 1.000 € | - € |
| Summe: | | | 21.000 € | 16.000 € | 49.397 € |

Fahrzeugkosten

| | | | | | |
|---------------|------|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 4510 | 4510 | Kfz-Steuern | 1.500 € | 1.000 € | 910 € |
| 4520 | 4520 | Kfz-Versicherungen | 2.500 € | 2.000 € | 1.836 € |
| 4530 | 4530 | lfd. Kfz-Betriebskosten | 9.000 € | 5.500 € | 7.920 € |
| 4540 | 4540 | Kfz-Reparaturen | 200 € | 100 € | - € |
| 4580 | 4580 | Sonstige Kfz-Kosten | 200 € | 100 € | 82 € |
| Summe: | | | 13.400 € | 8.700 € | 10.748 € |

Werbe- und Reisekosten

| | | | | | |
|---------------|-------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4610 | 4600 | Werbekosten | 7.000 € | 3.500 € | 3.308 € |
| 4611 | 4611 | Musik- & sonst. Veranstaltungen | 10.000 € | 5.000 € | - € |
| 4612 | 4612 | Trachtengruppe / Chor | 5.000 € | 5.000 € | - € |
| | 4613 | Zuschuss Veranstaltungen Reha-Zentr | - € | - € | 6.250 € |
| 4614 | 4614 | sonstige Veranstaltungen | 30.000 € | 15.000 € | 15.013 € |
| 4615 | 4615 | Vorträge | - € | - € | - € |
| 4630 | 4630 | Geschenke bis 40,- € | 100 € | 100 € | - € |
| 4640 | 4640 | Repräsentationskosten | 2.000 € | 2.000 € | 893 € |
| 4650 | 4650/ | Bewirtungskosten / | | | |
| | 4653 | Aufmerksamkeiten | 1.000 € | 500 € | 105 € |
| 4655 | 4654 | Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben | - € | - € | - € |
| | 4663 | Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtk. | - € | - € | - € |
| | 4664 | Reisekosten AN Verpfleg. Mehraufw. | - € | - € | - € |
| 4660 | 4660 | Reisekosten Arbeitnehmer | 500 € | 500 € | - € |
| Summe: | | | 55.600 € | 31.600 € | 25.568 € |

verschiedene betriebliche Kosten

| | | | | | |
|--------|-------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4900 | 4900 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.000 € | 5.000 € | 2.786 € |
| - | 4901 | Kosten zur Weiterbelastung | - € | - € | - € |
| | 4902 | Aqua Föhr | - € | - € | - € |
| | 4903 | Umlage FTG | - € | - € | - € |
| | 4904 | Umlage ZV Tourismusverband | - € | - € | - € |
| | 4908 | Strandkonzept | - € | - € | - € |
| 4780 / | 4700/ | | | | |
| 4909 | 4780/ | Dienstleistungsentgelt | 70.000 € | 70.000 € | 64.992 € |
| | 4909 | | | | |
| | 4790 | Aufwand für Gewährleistungen | - € | - € | - € |
| | | Ausgleichszahlung inselweiter Tourism | - € | - € | - € |
| 4910 | 4910 | Porto | 100 € | 100 € | 51 € |
| 4920 | 4920 | Telefon | 1.500 € | 500 € | 1.207 € |
| 4925 | 4925 | Telefax und Internetkosten | - € | - € | - € |
| 4930 | 4930 | Bürobedarf | 200 € | 100 € | 116 € |
| 4932 | 4932 | Wartungskosten EDV | - € | - € | - € |
| 4940 | 4940 | Zeitschriften, Bücher | 500 € | 500 € | 547 € |
| | 4945 | Fortbildungskosten | - € | - € | 1.539 € |
| 4950 | 4950 | Rechts- & Beratungskosten | 10.000 € | 10.000 € | 4.803 € |
| 4955 | 4955 | Buchführungskosten | 10.000 € | 10.000 € | 10.420 € |
| 4956 | 4956 | Kosten der Aufbewahrung | - € | - € | - € |
| 4957 | 4957 | Prüfungskosten | 12.000 € | 10.000 € | 12.000 € |
| 4958 | 4958 | Abschlusskosten | - € | 10.000 € | - € |
| 4960 | 4960 | Mieten für Einrichtungen bew. WG | 2.800 € | 2.800 € | 1.256 € |
| 4969 | 4969 | Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung | - € | - € | 863 € |
| 4970 | 4970 | Nebenkosten des Geldverkehrs | 1.000 € | 600 € | 923 € |
| 4980 | 4980 | Betriebsbedarf | 5.000 € | 5.000 € | 5.188 € |
| 4985 | 4985 | Werkzeuge und Kleingeräte | 2.000 € | 2.000 € | 63 € |
| 4989 | 4989 | Berufskleidung | 1.000 € | 1.000 € | - € |
| | | Summe: | 121.100 € | 127.600 € | 106.754 € |

Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens

| | | | | | |
|------|--|-----------------------------------|------------|------------|--------------|
| 2310 | | Abgänge Sachanlagen Restbuchwert | - € | - € | 153 € |
| 2320 | | Verluste aus Anlagenabgang | - € | - € | - € |
| 8735 | | Gewährte Skonti 16% Ust. | - € | - € | - € |
| 8801 | | Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt | - € | - € | - € |
| | | Summe: | - € | - € | 153 € |

sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

| | | | | | |
|------|------|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| 2020 | 2020 | Periodenfremde Aufwendungen | - € | - € | - € |
| | 2020 | Periodenfremde Aufwendungen 19% I | - € | - € | - € |
| 2490 | 2490 | Aufwendungen aus Verlustübernahme | - € | - € | - € |
| | | Summe: | - € | - € | - € |

Steuern Eink. und Ertrag

| | | | | | |
|------|------|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| 2213 | 2213 | Kapitalertragsteuer 25 % | - € | - € | 0 € |
| 2216 | 2216 | SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % | - € | - € | - € |
| | | Summe: | - € | - € | 0 € |

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| | | | | | |
|------|------|-----------------------------------|------------|------------|----------------|
| 2107 | 2107 | Zinsaufw.§233a AO betr.St. | - € | - € | - € |
| 2110 | 2110 | Zinsaufwendungen kurfr. Verbindl. | - € | - € | - € |
| 2111 | 2111 | Zinsaufwendungen Amtskasse/Gemei | - € | - € | - € |
| 2120 | 2120 | Zinsaufw. f.lfr.Verbindlichkeiten | - € | - € | 4.237 € |
| | 2121 | Zinsaufwendungen Investitionsbank | - € | - € | - € |
| 2122 | 2122 | Zinsaufwendungen KfW | - € | - € | - € |
| 2123 | 2123 | Zinsaufwendungen SH Landschaft | - € | - € | - € |
| 2124 | 2124 | Zinsaufwendungen DG Hyp | - € | - € | - € |
| 2125 | 2125 | Zinsaufwendungen (Umbau Klaf 2) | - € | - € | - € |
| | 2124 | Zinsaufwendungen DKB an Gemeindeg | - € | - € | - € |
| | 2140 | Zinsähnlicher Aufwand | - € | - € | - € |
| 2170 | 2170 | Nicht abziehbare Vorsteuern | 5.500 € | 5.500 € | 3.858 € |
| | | Summe: | - € | - € | 8.095 € |

Sonstiger neutraler Aufwand

| | | | | | |
|------|--|--------------------------------------|-----|-----|----------------|
| 2383 | | Zuwendungen, Spenden kirchl./rel./ge | - € | - € | 30 € |
| 2451 | | Einstellung in die EWB auf Ford. | - € | - € | 1.500 € |
| | | | | | 1.530 € |

Sonstige Steuern

| | | | | | |
|------|--|------------------------|------------|--------------|-------------|
| 2287 | | Erstattung Steuern Vj. | - € | - € - | 42 € |
| | | Summe: | - € | - € - | 42 € |

sonstige Erträge & außerordentliche Erträge

| | | | | | |
|------|--|-------------------------------|------------|------------|----------------|
| 2657 | | Zinserträge | - € | - € | 1.301 € |
| 2709 | | Sonstige Erträge unregelmäßig | - € | - € | 435 € |
| | | | - € | - € | 1.736 € |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Summe der Erträge | 635.500 € | 646.650 € | 718.105 € |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|

| | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Summe der Aufwendungen | 898.400 € | 814.400 € | 746.482 € |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|

| | | | |
|------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Jahresgewinn/Verlust: | - 262.900 € | - 167.750 € | - 28.377 € |
|------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|

**Vermögensplan des Kurbetriebes der Gemeinde Utersum
für das Wirtschaftsjahr 2024**

| Kto. Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | Vorl. Ergebnis 2022 |
|-----------------------------------|---|------------------|------------------|---------------------|
| <u>Einnahmen</u> | | | | |
| 1 | Zuweisungen der Gemeinde (Ifd. Verlust-Ausgleichszahlung) | 262.900 € | 167.750 € | - € |
| 2 | Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen | 80.000 € | 80.000 € | 20.926,81 € |
| 3 | Rückflüsse aus Darlehen | - € | - € | - € |
| 4 | Veräußerung v. Beteiligungen Rückflüsse von Kapitalanlagen | - € | - € | - € |
| 5 | Zuschüsse Nutzungsberechtigter | - € | - € | - € |
| 6 | Abschreibungen | 106.000 € | 102.500 € | 111.367,59 € |
| 7 | Abgang von Sachanlagen: | | | |
| 7.1 | Grundstücke, Rechte u. Bauten | - € | - € | - € |
| 7.2 | andere Anlagen, BGA | - € | - € | - € |
| 8 | Kredite | - € | - € | - € |
| 9 | Sonstige Einnahmen | | | |
| 9.1 | Abtrag Verlustvortrag Vorjahre | - € | - € | - € |
| 9.2 | Jahresgewinn | - € | - € | - € |
| 10 | Zuweisungen der Gemeinde (für Investitionen) | - € | - € | - € |
| <i>Einnahmen insgesamt</i> | | 448.900 € | 350.250 € | 132.294,40 € |

| Bem. | Erläuterungen |
|------|--|
| 1 | <i>Abschlagszahlung auf den zu erwartenden Verlust</i> |
| 6 | <i>Gesamtabschreibungen gem. Erfolgsplan incl. GWG.</i> |
| 10 | <i>Investitionskostenzuschuss</i> |

| Kto. Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2024 | Ansatz 2023 | vorl. Ergebnis 2022 |
|----------------------------|--|------------------|------------------|---------------------|
| <u>Ausgaben:</u> | | | | |
| 1 | Zuführung an Erfolgsplan (Abtrag Verlustvortrag Vorjahre) | - € | - € | - € |
| 2 | Zuführung an Rücklagen und langfristige Rückstellungen | 22.500 € | - € | 42.986,53 € |
| 3 | Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter | 6.000 € | 6.000 € | 7.320,45 € |
| 4 | Gewährung von Darlehen | - € | - € | - € |
| 5 | Investitionen für: | | | |
| 5.1 | Grundstücke, Rechte u. Bauten | 50.000 € | 70.000 € | - € |
| 5.2 | andere Anlagen, BGA | 59.500 € | 58.500 € | 17.946,00 € |
| 5.3 | Wlan Netz Uthlande | 22.000 € | 22.000 € | - € |
| 6 | Tilgung von Darlehen | 26.000 € | 26.000 € | 35.664,34 € |
| 7 | Sonstige Ausgaben | | | |
| 7.1 | Abtrag Verlustvortrag Vorjahre | - € | - € | - € |
| 7.2 | Jahresverlust | 262.900 € | 167.750 € | 28.377,08 € |
| Ausgaben insgesamt: | | 448.900 € | 350.250 € | 132.294,40 € |

| Erl.Nr. | Erläuterungen | | |
|---------|--|-------------|--------------------|
| 2 | Saldo aus Veränderungen der Bankbestände sowie Forderungen und Verbindlichkeiten | | |
| 3 | Erträge aus der Auflösung von SoPo aus erhaltenen Zuschüssen | | |
| 5.1 | Planungskosten touristische Deichsanierung | 50.000,00 € | |
| 5.2 | 30 neue Strandkörbe | 29.000,00 € | |
| | Schaukel im Wasser | 2.000,00 € | |
| | Gebrauchter PKW | 10.000,00 € | |
| | Akkuwerkzeug (Rasenmäher, etc.) | 15.000,00 € | |
| | Beamer | 3.500,00 € | 59.500,00 € |
| | WLAN-Netz Uthlande | 22.000,00 € | |
| 5.3 | Tilgung Darlehen zzgl. Neukredit | | |
| 6 | Jahresverlust laut Erfolgsplan | | |
| 7.2 | | | |

Finanzplan 2024

Kurbetrieb Utersum

| Bezeichnung | Wirtschaftsjahr | | | | | |
|---|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Einnahmen: | | | | | | |
| Zuweisung der Gemeinde | 0 | 168 | 263 | 30 | 30 | 30 |
| Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen | 21 | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 |
| Rückflüsse aus Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Anlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuschüsse Nutzungsberechtigter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abschreibungen | 111 | 103 | 106 | 98 | 98 | 98 |
| Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuweisungen der Gemeinde für Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zuschüsse des Kreises | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <u>Einnahmen insgesamt:</u> | 132 | 351 | 449 | 128 | 128 | 128 |

| | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Ausgaben: | | | | | | |
| Zuführung an Erfolgsplan | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rückstellungen mit langfristigem Charakter und Zuführungen an Rücklagen | 42 | 0 | 23 | 36 | 36 | 36 |
| Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter | 7 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 |
| Gewährung von Darlehen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investitionen für: | | | | | | |
| Grundstücke, Rechte u. Bauten | 0 | 70 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| andere Anlagen, BGA | 17 | 59 | 60 | 24 | 24 | 24 |
| Wlan Netz Utlande | 0 | 22 | 22 | 0 | 0 | 0 |
| Stammkapital T-GmbH | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Krediten | 36 | 26 | 26 | 34 | 34 | 34 |
| Sonstige Ausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vortrag Jahresverlust | 29 | 168 | 263 | 27 | 27 | 27 |
| <u>Ausgaben insgesamt:</u> | 131 | 351 | 450 | 128 | 128 | 128 |

Schuldenstand

| Nr. | Darlehenshöhe | Stand 01.01.2024 | Tilgung 2024 | Stand 31.12.2024 |
|-----|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 1. | KfW | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Investitionsbank SH | 102.437,57 | 5.001,34 | 97.436,23 |
| 3. | DKB | 270.082,03 | 13.903,31 | 256.178,72 |
| 4. | Investitionsbank SH | 114.027,33 | 6.750,00 | 107.277,33 |
| | Summe | 486.546,93 | 25.654,65 | 460.892,28 |

Stellenplan

| Stellenbezeichnung | | Stellenplan Vorjahr | | tatsächliche Besetzung am 30.6. d. Vorjahres | | Stellenplan Haushaltsjahr | |
|--------------------|----------------------|---------------------|----------|--|----------|---------------------------|----------|
| | | Anzahl | Bewertg. | Anzahl | Bewertg. | Anzahl | Bewertg. |
| 1. | Werkleiter | 1,00 | AE | 1,00 | AE | 1,00 | AE |
| 2. | Beschäftigte/r | 2,31 | 6 | 1,60 | 6 | 2,31 | 6 |
| 3. | Beschäftigte/r | 0,22 | GB | 0,26 | GB | 0,25 | GB |
| 4. | Gemeindearbeiter | | | | | 1,00 | 6 |
| 5. | Gemeindearbeiter | 1,00 | 4 | 2,00 | 4 | 2,00 | 5 |
| 6. | Gemeindearbeiter | 3,00 | 4 | 2,00 | 4 | 1,00 | 4 |
| 7. | Beschäftigte/r | | | 0,11 | 1 | 0,11 | 1 |
| 8. | Beschäftigte/r | 0,03 | gB | 0,06 | 1 | 0,06 | 1 |
| 9. | Saisonbeschäftigte/r | 0,27 | gB | 0,00 | gB | 0,27 | gB |
| 10. | Arbeiter KW | 0,00 | 0 | 0,00 | 5 | 0,00 | 0 |
| | | 7,83 | | 7,03 | | 8,00 | |