

Gemeinde Wittdün auf Amrum

Beschlussvorlage der Amtsverwaltung Föhr-Amrum

öffentlich

Beratungsfolge: Gemeindevertretung Tourismusausschuss	Vorlage Nr. Witt/000175 vom 26.10.2023 Amt / Abteilung: Controlling
Bezeichnung der Vorlage: Beratung und Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan 2024 der AmrumTouristik Wittdün	Genehmigungsvermerk vom: 03.05.2001 Der Amtsdirektor Sachbearbeitung durch: Herr Becker

Sachdarstellung mit Begründung:

Der Gemeindevertretung liegt der Wirtschaftsplan 2024 der AmrumTouristik Wittdün vor.

Der Wirtschaftsplan der AmrumTouristik Wittdün für 2024 wurde analog zu den Vorjahren in enger Anlehnung an das vorläufige Jahresergebnis 2022 und die betriebswirtschaftliche Entwicklung 2023 nach bestem Wissen und Gewissen beraten und aufgestellt.

Das abgelaufene vorl. Wirtschaftsjahr 2022 schließt mit einem Ergebnis für die AmrumTouristik Wittdün in Höhe von 105.924,27 € (VJ. -12.482,51 €) ab.

Im Wirtschaftsplan für 2024 wurde ein Ergebnis in Höhe von -166,8 T€ geplant, da sich Veränderungen sowohl auf der Erlös- als auch auf der Ausgabenseite ergeben haben.

Für die Gemeinde Wittdün auf Amrum besteht die gesetzliche Verpflichtung (i.V.m. EigVO), die Fehlbeträge des Eigenbetriebs durch Zahlungen auszugleichen.

Die Kurabgaben sind für das Jahr 2024 mit 700,0 T€ (2023: 700,0 T€) geplant.

Die Tourismusabgabe wurde für 2024 in einer Höhe von 330,0 T€ (2023: 330,0 T€) geplant.

Die Umsatzerlöse werden 2024 für das AmrumBadeland in einer Höhe von 250,0 T€ geplant (2023: 250,0 T€). Die Verluste aus dem AmrumBadeland haben auch weiterhin einen negativen Einfluss auf die Ergebnisse der AmrumTouristik Wittdün.

Investitionen, Projekte

Die einzelnen Investitionsvorhaben sind im Vermögensplan aufgeführt. Wichtige einzelne Maßnahmen in 2024 werden hier gesondert erläutert.

In 2024 neu geplant:

Campingplatz 1

- 1.400,00 T€ für die Erneuerung des kompletten Dachs am Hauptgebäude und den zwei Wohnungen im Dachgeschoss. (300,0 T€ bereits im Vorjahr geplant, 700,0 T€ bereits im Vorvorjahr geplant)

Anlagen und Wege

- 75,0 T€ für die Obere Wandelbahn (Südspitze bis zur Amrumer Welle)
- 250,0 T€ für den Bohlenweg Wriakhörnsee
- 17,0 T€ für Wandelbahn Untere Wandelbahn

Weitere

- 60,0 T€ für das W-LAN Netz Uthlande
- 9,2 T€ für Kurpark, Hängematten
- 3,0 T€ für die Beleuchtung Kurpark

Förderungen in 2024:

- 125,0 T€ für die Bohlenwege
- 7,4 T€ für Kurpark, Hängematten
- 13,5 T€ für Aussichtsplattform untere Wandelbahn
- 45,0 T€ für das W-LAN Netz Uthlande

Kredite / Finanzierung / Eigenkapital / Zuschüsse

Das Kreditvolumen wird zum 01.01.2024 ca. 2,48 Mio. € betragen. Im Verlauf des Geschäftsjahres werden die Kredite mit einem Betrag in Höhe von 0,20 Mio. € getilgt, so dass am Ende des Jahres ca. 2,28 Mio. € Kreditvolumen verbleiben. Kreditaufnahmen, die im Jahr 2024 geplant sind, sind darin nicht enthalten.

Kreditaufnahmen in 2024:

Der Posten **Kreditaufnahme** mit Pkt.9 der Einnahmen im Vermögensplan mit **1.400,0 T€** spiegelt die aufgeführten Investitionen von 1.400,0 T€ für den Campingplatz 1 wider.

Die Darlehen werden planmäßig getilgt und die Zinszahlungen zeitgerecht erbracht.

Die Liquidität der AmrumTouristik Wittdün ist unter anderem auch durch laufende Kassenkredite gewährleistet.

Kassenkredite

Der jährliche Kassenkredit i.H.v. 0,75 Mio. € wurde in 2023 teilweise im vollen Umfang in Anspruch genommen. Per 30.09.2023 wurden 0,25 Mio. € getilgt, sodass der neue Stand nun 0,5 Mio. € beträgt.

Schuldenstand

Der Schuldenstand der AmrumTouristik Wittdün stellt sich per 31.12.2023 wie folgt dar:

Stand 01.01.2023	T€ 2.477
Tilgungen	T€ 196
Stand 31.12.2023	T€ 2.281

Dauerhafte Leistungsfähigkeit nach Krediterlass

Die Leistungsfähigkeit der AmrumTouristik Wittdün hat sich in den letzten Jahren kontinuierlich verbessert. Die Werkleitung strebt an, diese Entwicklung fortzuführen. Maßgeblich ist hier die Sicherstellung der regelmäßigen Verlustzuweisungen durch die Gemeinde.

Die Erhöhung von Abgaben (hier: Tourismusabgabe) trägt maßgeblich positiv dazu bei.

Einhergehend wird bei den Investitionen, bei denen es möglich ist, konkret nach Refinanzierungs- (z.B. Pachterhöhung, Preisanpassungen o.ä.) und Fördermöglichkeiten geschaut, um neben erforderlichen Krediten auch die nötigen Eigenmittel mittel- und langfristig zu generieren.

Personal

Der Stellenplan wurde auf die tatsächlichen Bedarfe hin aktualisiert.
Im Jahr 2024 wird kein neuer Auszubildender eingestellt.

Rahmenbedingungen für den Planungszeitraum

Die gesamtwirtschaftliche Situation in Wittdün hat sich rückblickend positiv entwickelt. Zu berücksichtigen ist dabei die jeweilige Investitionstätigkeit, die mit etwaigen Kreditaufnahmen und Steigerungen der Abschreibungen erheblichen Einfluss auf die Jahresergebnisse nehmen.

Beschlussempfehlung:

Die Gemeindevertretung beschließt nach Beratung des Planwerkes den als Anlage beigefügten Wirtschaftsplan 2024 für die AmrumTouristik Wittdün.