

Wirtschaftsplan

AmrumTouristik

Nebel

2012



## Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2012 der Amrum Touristik Nebel wurde wie in den vergangenen Jahren auf der Basis der Ist – Zahlen 2010 sowie den Plan / Ist – Zahlen 2011 vom Finanzausschuss der Gemeinde Nebel beraten und aufgestellt.

Bei den Einnahmen wurde der Ansatz der Kurabgaben im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2011 von 710.000 EUR auf 722.000 EUR hochgesetzt. Die Fremdenverkehrsabgaben bleiben wie im Jahr 2011 bei 60.000 EUR.

Auf der Aufwandseite sind erhebliche Mehrausgaben bei den Abschreibungen, Strom-, Heizöl- und Wasserkosten, Müll und Abwasser, Kfz-Betriebskosten verzeichnet.

Die Fremddienstleistungen belaufen sich in diesem Jahr auf einen Betrag von 204.000 EUR. Das ist im Vergleich zu den Ansätzen aus 2011 eine Erhöhung von 20.000 EUR. Diese 20.000 EUR sind eine einmalige Zahlung und werden im Wirtschaftsjahr 2013 nicht mehr angesetzt.

Einsparungen können in den Bereichen der Reparaturen und Instandhaltungen und bei den sonstigen (übrigen) betrieblichen Aufwendungen verzeichnet werden.

Die Beratungen zum Wirtschaftsplan waren geprägt von einer sparsamen Haushaltsplanung. Wenn man sich den Erfolgsplan der Amrum Touristik Nebel anschaut, sieht man gleich, dass es ein positives Ergebnis ergibt. Der geplante Jahresgewinn liegt bei einem Betrag von 47.800 EUR

Im Vermögensplan wurden zwei wesentliche Investitionen eingeplant. Zum ersten werden Planungskosten für den Umbau des „Haus des Gastes“ in Höhe von 8.000 EUR veranschlagt. Im Planjahr 2011 waren bereits schon einmal 40.000 EUR eingeplant. Zum zweiten werden 100.000 EUR für weitere Planungen und Ausbaurkosten „Naturerlebnisraum Vogelkoje“ eingeplant.

Für Kapitaldienstleistungen werden 58.600 EUR im Wirtschaftsplan veranschlagt.

Im August 2012

# Erfolgsplan

## Wirtschaftsjahr 2012

Bezeichnung		Planansatz 2012	Planansatz 2011	Jahresergebnis 2010
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	736.300	724.300	736.190,14
2.	Sonst. betriebliche Erträge	141.900	148.100	158.050,39
3.	Materialaufwand			
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	-315,12
	b) Bezogene Leistungen	-59.000	-59.000	-58.999,99
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter	-106.800	-106.800	-114.292,90
	b) Soziale Abgaben und Altersversorg.	-32.300	-32.300	-33.281,00
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	-120.300	-116.500	-107.963,63
6.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	-465.700	-468.100	-429.582,82
7.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	19,20
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	316,84
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-34.600	-40.000	-32.807,07
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-6.685,01
12.	Sonstige Steuern	-11.700	-4.700	-4.620,54
<b>13.</b>	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>47.800</b>	<b>45.000</b>	<b>106.028,49</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

	Ansatz 2012	Ansatz 2011	Jahresergebnis 2010
<b>1. Umsatzerlöse</b>			
Kurabgabe	722.000,00	710.000,00	722.300,50
Strandgeld Strandkörbe	12.000,00	12.000,00	11.862,93
Erstattungen AmrumTouristik für Aufkleber und Postkarten	0,00	0,00	0,00
Getränkeverkauf bei Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00
Provision für Verkauf von Fahrkarten	1.800,00	1.800,00	1.561,46
Sonstige Erlöse	500,00	500,00	465,25
Telefonkarten und Briefmarken	0,00	0,00	0,00
	<b>736.300,00</b>	<b>724.300,00</b>	<b>736.190,14</b>
<b>2. Sonstige Betriebliche Erträge</b>			
Fremdenverkehrsabgabe	60.000,00	60.000,00	60.355,98
Vermietung von Reklameflächen	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Zuschüsse	7.800,00	7.800,00	12.800,00
Pachten und Mieten	71.100,00	77.300,00	71.462,50
Spenden (Dorffeste etc.)	0,00	0,00	0,00
Versicherungsentschädigungen	0,00	0,00	0,00
Gewinne aus Anlageabgängen	0,00	0,00	9.770,80
Erlöse aus Sachanlagenverkäufen	0,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung von Einzelwertberichtigungen	0,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Weiterberechnungen an die Amrum Touristik (AÖR)	0,00	0,00	661,11
Übrige	0,00	0,00	0,00
	<b>141.900,00</b>	<b>148.100,00</b>	<b>158.050,39</b>
Die Erträge aus Mieten gliedern sich wie folgt:			
Pacht Kiosk Süddorf	20.400,00	20.400,00	20.400,00
Pacht Strandhalle	31.200,00	31.200,00	31.200,00
Miete Wohnung "Haus des Kurgastes"	1.300,00	1.300,00	5.315,44
Miete Hausmeisterwohnung	3.700,00	3.700,00	0,00
Lagermiete Strandkorbhalle (Kniepsandhalle)	14.500,00	14.500,00	14.463,03
sonstige Pachten	0,00	0,00	0,00
Miete Gemeinde	0,00	6.200,00	0,00
Vermietung Bürgermeisterbüro an die AT (AÖR)	0,00	0,00	0,00
sonstige Mieten und Pachten	0,00	0,00	84,03
	<b>71.100,00</b>	<b>77.300,00</b>	<b>71.462,50</b>

	2012	2011	2010
<b>3. Materialaufwand</b>			
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>			
Telefonkarten und Briefmarken	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	0,00	0,00	315,12
Wanderkarten	0,00	0,00	0,00
Waren und Material	0,00	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>315,12</b>
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>			
Fremdleistungen für Veranstaltungen	59.000,00	59.000,00	58.999,99
	<b>59.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	<b>58.999,99</b>
<b>4. Personalaufwand</b>			
<b>a) Löhne und Gehälter</b>			
Entgelte für tariflich Beschäftigte	100.000,00	100.000,00	106.043,69
Aushilfen	0,00	0,00	0,00
Lohnsteuer für Aushilfen	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Rückstellung für Urlaubsansprüche	0,00	0,00	7.663,86
Werkleiter	6.300,00	6.300,00	0,00
Fahrtkostenerstattung	0,00	0,00	0,00
Sonstige Personalkosten	500,00	500,00	585,35
	<b>106.800,00</b>	<b>106.800,00</b>	<b>114.292,90</b>
<b>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung (Konto 6150)</b>			
Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung	23.000,00	23.000,00	24.009,80
Berufsgenossenschaft	1.000,00	1.000,00	957,81
Freiwillige soziale Aufwendungen, Lohnsteuerfrei	0,00	0,00	0,00
Versorgungskasse (VBL) des Bundes und der Länder	8.300,00	8.300,00	8.313,39
	<b>32.300,00</b>	<b>32.300,00</b>	<b>33.281,00</b>

	2012	2011	2010
<b>5. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>			
Planmäßige Abschreibungen	118.800,00	115.000,00	104.806,85
Abschreibungen geringwertige Anlagegüter	1.500,00	1.500,00	3.156,78
	<b>120.300,00</b>	<b>116.500,00</b>	<b>107.963,63</b>
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>			
<b>Betriebsaufwand</b>			
Dienstleistungen der AT (AÖR) für Personaldienstleistungen und Sachkosten	0,00	0,00	183.699,96
DLRG-Rettungsschwimmer	0,00	0,00	0,00
Marketingleistungen Amrum Touristik	0,00	0,00	0,00
Strom / Heizöl / Wasser	28.000,00	25.000,00	26.522,08
Müll / Abwasser	18.000,00	16.500,00	15.428,14
Reinigungsmaterial / ab 2011 sonstige betriebliche Aufw.	0,00	0,00	1.204,96
Reparaturen / Instandhaltung	89.600,00	100.000,00	34.743,96
Werkzeuge und Kleingeräte	500,00	500,00	720,31
Fremdfahrzeuge	1.400,00	1.400,00	1.363,90
Kfz-Versicherungen	1.600,00	1.600,00	1.500,00
Rasenpflege Park	0,00	0,00	0,00
Spenden	0,00	0,00	0,00
Lfd. Kfz-Betriebskosten	12.000,00	11.000,00	11.060,27
Grundstücksaufwendungen	0,00	0,00	21.539,68
Kfz-Reparaturen	15.000,00	15.000,00	14.738,78
Kfz-Leasing	0,00	0,00	758,48
Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00
Sonstige Kfz- Kosten	0,00	0,00	0,00
Sonstige (übrige) betriebliche Aufwendungen	5.000,00	22.500,00	2.140,08
	<b>171.100,00</b>	<b>193.500,00</b>	<b>315.420,60</b>
<b>Verwaltungsaufwand</b>			
Rechts- und Beratungskosten	5.000,00	5.000,00	515,90
Planungskosten	0,00	0,00	2.791,67
Versicherungen	5.000,00	5.000,00	3.934,97
Beiträge / Abgaben	0,00	0,00	711,48
Porto	0,00	0,00	74,45
Telefon / Telefax / Funkgebühren	0,00	0,00	292,51
Bürobedarf	0,00	0,00	1.516,75
Zeitschriften / Bücher	0,00	0,00	133,08
Abschluss- und Prüfungskosten	13.000,00	13.000,00	11.375,21
Buchführungskosten	3.400,00	3.400,00	3.489,50

	2012	2011	2010
Personalkostenabrechnung	1.000,00	1.000,00	1.010,00
EDV-Kosten	0,00	0,00	0,00
Mietleasing	0,00	0,00	0,00
Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	24.014,83
Schwimmbadzuschüsse	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	<b>37.400,00</b>	<b>37.400,00</b>	<b>59.860,35</b>
<b>Vertriebsaufwand</b>			
Werbekosten	48.000,00	48.000,00	48.816,44
Beiträge an Verbände	0,00	0,00	0,00
Repräsentationskosten	1.000,00	1.000,00	962,20
Telefondienst	0,00	0,00	0,00
Frachtkosten	0,00	0,00	0,00
Strandreinigung	3.600,00	3.600,00	3.630,30
	<b>52.600,00</b>	<b>52.600,00</b>	<b>53.408,94</b>
<b>Übrige Aufwendungen</b>			
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
Weiterbelastete Kosten AT (AÖR)	0,00	0,00	661,11
Forderungsverluste	0,00	0,00	0,00
Reisekosten AN	500,00	500,00	21,12
Spenden	100,00	100,00	100,00
Fremddienstleistungen	204.000,00	184.000,00	0,00
Sonstiges	0,00	0,00	110,70
	<b>204.600,00</b>	<b>184.600,00</b>	<b>892,93</b>
<b>Gesamt 6. Sonstige Betriebliche Aufwendungen</b>	<b>465.700,00</b>	<b>468.100,00</b>	<b>429.582,82</b>
<b>7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>			
Dividende Föhr-Amrumer Bank e.G.	0,00	0,00	19,20
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19,20</b>
<b>8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>			
Zinsen für Festgelder	0,00	0,00	0,00
Zinsen für lfd. Bankkonten	0,00	0,00	0,00
sonstige Zinserträge	0,00	0,00	316,84
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316,84</b>
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>			
Darlehenszinsen	32.100,00	39.000,00	31.024,13
Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	2.500,00	1.000,00	1.782,94

	2012	2011	2010
	34.600,00	40.000,00	32.807,07
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>59.500,00</b>	<b>49.700,00</b>	<b>117.334,04</b>
<b>11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>			
Körperschaft- und Kapitalertragsteuer inklusive Solidaritätszuschlag	0,00	0,00	0,01
Gewerbesteuer	7.000,00	0,00	6.685,00
EK-Steuern	0,00	0,00	0,00
	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.685,01</b>
<b>12. Sonstige Steuern</b>			
Grundsteuer	3.600,00	3.600,00	3.521,79
Steuernachzahlung Vorjahre für sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
Kfz-Steuer	1.100,00	1.100,00	1.098,71
	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.620,50</b>
<b>13. Jahresgewinn / -verlust</b>	<b>47.800,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>106.028,53</b>

# Vermögensplan

Bezeichnung		Planansatz 2012 €	Planansatz 2011 €	Jahresergebnis 2010 €
<b>Einnahmen</b>				
6	Zuschüsse	0	0	0
7	Abschreibungen	118.800	116.500	107.964
9	Kredite	0	0	230.000
10	sonstige Einnahmen			101.703
11	Jahresgewinn Entnahme	47.800	45.000	0
Summe der Einnahmen		166.600	161.500	439.667

## Ausgaben

6.1	<b>Anschaffungen</b>			
	Geringw. Wirtschaftsgüter	0	0	4.270,78
	Strandduschen Nebel u. Süddorf	0	0	0,00
	Winterstreugerät	0	5.000	0,00
	Spielgeräte	0	0	2.282,00
	Wasser-/Abwasserleitung Vogelkoje	0	0	12.333,70
	Wegweiser	0	0	16.921,51
	Fahrzeugbeschaffung / Anhänger	0	0	6.230,69
	Stromanschluss DLRG-Container	0	0	0,00
	Bohlenwege	0	0	0,00
	Entwässerung Parkplatz Kniepsandhalle	0	0	0,00
6.2	<b>Bauliche Maßnahmen</b>			
	Werkhalle	0	0	234.105,03
	Gasheizung Strandhäuschen	0	0	0,00
	Haus des Gastes	8.000	40.000	6.000,00
	Terrasse Haus des Gastes	0	0	4.617,19
	Naturerlebnisraum (Vogelkoje)	100.000	53.100	74.713,76
7	Tilgung	58.600	63.400	78.192,00
	Umschuldung			
8	Sonstige Ausgaben	0	0	0,00
Summe der Ausgaben		166.600	161.500	439.667

## Finanzplan

Bezeichnung		2011	2012	2013	2014	2015
		€	€	€	€	€
6	<b><u>Einnahmen</u></b>					
7	Abschreibungen	116.500	118.800	115.200	95.400	89.000
8	Abgang von Anlagevermögen					
9	Kredite			1.445.300		
10	Sonstige Einnahmen			6.200		
11	Gewinn	45.000	47.800		36.300	17.700
	<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>161.500</b>	<b>166.600</b>	<b>1.566.700</b>	<b>131.700</b>	<b>106.700</b>
	<b><u>Ausgaben</u></b>					
6.1	<b>Anschaffungen</b>					
	Geringw. Wirtschaftsgüter		0	2.000	2.000	2.000
	Projekt M					
	Anlagen / Wege		0	15.000	5.000	5.000
	Fahrzeugbeschaffung				75.000	
	Spielgeräte					
	Weihnachtsbeleuchtung					
	Winterstreugerät	5.000				
	WC Vogelkoje					
	Wegweiser					
6.2	<b>Bauliche Maßnahmen</b>					
	Haus des Gastes	40.000	8.000	1.500.000		
	Sanierung Vogelkoje					
	Eingangsbereich Nebeler Strand					20.000
	Werkhalle					
	Sanierung öffentliche Toiletten					
	Kniepsandhalle					30.000
	Naturerlebnisraum (Vogelkoje)	53.100	100.000			
7	Tilgung	63.400	58.600	44.800	44.800	44.800
	Umschuldung					
8	Sonstige Ausgaben			4.900	4.900	4.900
	<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>161.500</b>	<b>166.600</b>	<b>1.566.700</b>	<b>131.700</b>	<b>106.700</b>

## Stellenplan

Stellenbezeichnung		Stellenplan Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.6. d. Vorjahres		Stellenplan Haushaltsjahr	
		Anzahl	Bewertg.	Anzahl	Bewertg.	Anzahl	Bewertg.
1.	Werkleiter	1	Pauschal	1	Pauschal	1	Pauschal
2.	Angestellte(r)		6		6		6
3.	Angestellte(r)		6		5		6
4.	Angestellte(r)						
5.	Angestellte(r)		5		5		5
6.	Raumpflegerin		4		4		4
7.	Vorarbeiter	1	5	1	5	1	5
8.	Arbeiter	1	5	1	4	1	4
9.	Arbeiter	1	6	1	5	1	5
10.	Arbeiter KW		5		5		5
		<b>4</b>		<b>4</b>		<b>4</b>	

## Schuldenstand

Nr.	Darlehenshöhe	Stand 01.01.2012	Tilgung 2012	Stand 31.12.2012
1.	Helaba LB Hessen-Thüringen	139.431,23	15.494,20	123.937,03
2.	LB-Baden-Württemberg	74.136,06	10.226,00	63.910,06
3.	LB-Baden-Württemberg	174.350,53	13.804,88	160.545,65
4.	Gemeinde Nebel L-Bank SH	32.786,38	3.451,24	29.335,14
5.	Gemeinde Nebel LB-B-W	38.176,29	1.908,84	36.267,45
6.	DG-HYP	0,00	0,00	0,00
7.	DG-HYP	32.958,16	3.706,55	29.251,61
8.	Investitionsbank	190.000,00	10.000,00	180.000,00
	<b>Summe</b>	<b>681.838,65</b>	<b>58.591,71</b>	<b>623.246,94</b>