

**Erfolgsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Utersum
für das Wirtschaftsjahr 2013**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2013	Ansatz 2012	Ergebnis 2011
<u>Umsatzerlöse</u>				
8300	Kurabgabe 7%	220.000 €	220.000 €	223.776,05 €
8400	Erlöse 19 % Ust	100 €	100 €	- €
8403	Strandkorbmieten 19 %	83.400 €	86.500 €	68.303,28 €
8404	Einnahmen Veranstaltungen 19 %	1.400 €	1.400 €	590,51 €
8406	Sonstige Erlöse 19 %	500 €	500 €	679,82 €
8951	Auslagenersatz	- €	- €	184,00 €
Summe:		305.400 €	308.500 €	293.533,66 €
<u>Sonstige ordentliche Erträge</u>				
2502	Sonstige Erträge	100 €	100 €	- €
2500	Außerordentliche Erträge	1.000 €	1.000 €	6.415,35 €
2657	Zinserträge § 233a AO	100 €	100 €	- €
8600	Fremdenverkehrsabgabe	40.000 €	26.500 €	19.905,75 €
8601	Dauermiete Taarepshüs	8.600 €	8.600 €	8.681,76 €
8002	Spenden	100 €	100 €	- €
8602	Mieten / Pachten ohne USt	14.700 €	13.500 €	11.675,34 €
8640	Nutzungsentschädigungen 19 %	2.500 €	2.500 €	2.521,01 €
8641	Mieten / Pachten 19 %	52.100 €	52.100 €	50.681,02 €
8642	Erlöse Personalgestellung 19 %	85.200 €	85.200 €	85.177,13 €
8643	Erlöse 19 % aus Kostenweiterbelastg.	30.500 €	15.500 €	32.354,94 €
Summe:		234.900 €	205.200 €	217.412,30 €
<u>Erträge aus Zu-/Abgang Anlagevermögen</u>				
2315	Anlagenabgänge (Restbuchwert)	- €	- €	- €
8820	Erlöse Anlagenverkäufe 19 %	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €
<u>Erträge aus Auflösung Rückstellungen</u>				
2735	Erträge a.d. Aufl. von Rückstellungen	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €

Sonstige Erträge im Rahmen der Gewöhnliche Geschäftstätigkeit

2520	Periodenfremde Erträge	- €	- €	103,22 €
2521	Periodenfremde Mieterträge	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	103,22 €

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

3800	Anschaffungsnebenkosten	- €	- €	- €
3960	Bst.veränd./RHB-St./bez.Waren	- €	- €	- €
3100	Fremdleistungen	- €	- €	1.941,06 €
Summe:		- €	- €	1.941,06 €

Löhne und Gehälter

4110	Löhne	180.600 €	148.600 €	148.346,47 €
4111	Löhne Rettungsschwimmer	4.400 €	4.400 €	3.324,92 €
4114	Personalgestellung Tourismus GmbH	6.000 €	16.000 €	5.000,00 €
4170	Aufwandsentschädig. Werkleiter	4.200 €	4.200 €	4.133,76 €
4190	Aushilfslöhne	2.000 €	2.000 €	- €
4199	Pauschale LSt. für Aushilfen	2.000 €	2.000 €	- €
Summe:		199.200 €	177.200 €	160.805,15 €

Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung

4130	Gesetzl. Sozialaufwendungen	37.000 €	30.800 €	30.756,72 €
4138	Beiträge Berufsgenossenschaft	1.300 €	1.100 €	1.012,18 €
4142	Freiwilliger sozialer Aufwand	300 €	300 €	247,64 €
4166	VBL-Zusatzversorgung	15.500 €	12.700 €	12.701,76 €
4165	Aufwendungen Altersversorgung	- €	- €	- €
Summe:		54.100 €	44.900 €	44.718,30 €

AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens & Sachanlagen

4822	Abschreibung immaterielles Vermög.	- €	- €	- €
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	90.000 €	90.000 €	64.478,00 €
4860	Afa aktivierte GWG	1.200 €	3.500 €	18,00 €
4862	Afa Sammelposten GWG	7.700 €	4.500 €	10.538,00 €
Summe:		98.900 €	98.000 €	75.034,00 €

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

2430	Forderungsverluste	- €	- €	- €
------	--------------------	-----	-----	-----

Raumkosten

4211	Miete Rettungsschwimmer	3.000 €	2.000 €	3.265,01 €
4220	Pachten	1.700 €	1.700 €	1.697,49 €
4240	Gas, Strom, Wasser	22.200 €	23.200 €	20.431,26 €
4250	Reinigung	1.900 €	800 €	1.850,98 €
4260	Instandhaltg. betriebliche Räume	5.500 €	3.000 €	7.754,32 €
4261	Instandhaltung Grünanlagen	2.500 €	2.500 €	2.075,25 €
4262	Unterhaltung Strand	1.300 €	1.500 €	1.318,04 €
4270	Abgaben betr. gen. Grundbesitz	2.700 €	2.700 €	2.689,78 €
4280	Sonstige Raumkosten	- €	- €	- €
Summe:		40.800 €	37.400 €	41.082,13 €

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

4360	Versicherungen	5.200 €	5.600 €	5.168,97 €
4380	Beiträge	12.900 €	12.200 €	12.932,01 €
Summe:		18.100 €	17.800 €	18.100,98 €

Reparaturen und Instandhaltungen

4800	Rep./Instandh. Anlagen & Maschinen	500 €	800 €	- €
4805	Instandhaltung Betriebsausstattg.	1.200 €	1.200 €	2.427,42 €
4806	Instandhaltung Strandkörbe	3.000 €	3.000 €	2.106,62 €
4809	Sonst. Rep. & Instandhaltungen	3.000 €	4.000 €	515,47 €
Summe:		7.700 €	9.000 €	5.049,51 €

Fahrzeugkosten

4520	Kfz-Versicherungen	1.000 €	1.000 €	937,92 €
4530	lfd. Kfz-Betriebskosten	3.500 €	3.500 €	3.793,27 €
4540	Kfz-Reparaturen	5.800 €	1.500 €	7.697,00 €
4580	Sonstige Kfz-Kosten	- €	- €	- €
Summe:		10.300 €	6.000 €	12.428,19 €

Werbe- und Reisekosten

4610	Werbekosten	3.500 €	3.000 €	3.402,50 €
4611	Musik- & sonst. Veranstaltungen	6.500 €	7.000 €	6.390,30 €
4612	Trachtengruppe / Chor	1.500 €	2.000 €	1.325,00 €
4614	Veranstaltungen Kinder	500 €	1.000 €	- €
4615	Vorträge	- €	- €	- €
4630	Geschenke bis 40,- €	100 €	100 €	- €
4640	Repräsentationskosten	2.500 €	2.000 €	2.941,05 €
4650	Bewirtungskosten	500 €	1.300 €	- €
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	- €	- €	- €
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtk.	500 €	- €	422,94 €
4664	Reisekosten AN Verpfleg. Mehraufw.	- €	- €	- €
4676	Reisekosten Arbeitnehmer	- €	- €	- €

Summe:	15.600 €	16.400 €	14.481,79 €
---------------	-----------------	-----------------	--------------------

verschiedene betriebliche Kosten

2170	Nicht abziehbare Vorsteuern	100 €	100 €	100,00 €
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.500 €	5.500 €	1.108,38 €
4901	Kosten zur Weiterbelastung	5.000 €	4.000 €	32.538,94 €
4909	Dienstleistungsentgelt Tourismus Gml	146.000 €	136.000 €	132.567,59 €
4910	Porto	200 €	200 €	60,00 €
4920	Telefon	2.500 €	1.500 €	2.501,91 €
4930	Bürobedarf	- €	- €	- €
4932	Wartungskosten EDV	800 €	400 €	644,28 €
4940	Zeitschriften, Bücher	500 €	500 €	664,94 €
4945	Fortbildungskosten	- €	- €	90,00 €
4950	Rechts- & Beratungskosten	100 €	100 €	4,50 €
4955	Buchführungskosten	- €	- €	- €
4956	Kosten der Aufbewahrung	- €	- €	- €
4957	Prüfungskosten	- €	- €	- €
4960	Mieten für Einrichtungen bew. WG	1.200 €	- €	1.208,50 €
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	3.000 €	3.000 €	3.598,69 €
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	500 €	800 €	279,95 €
4980	Betriebsbedarf	3.000 €	3.000 €	3.253,86 €
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	1.000 €	1.000 €	1.504,62 €
Summe:		166.400 €	156.100 €	180.126,16 €

Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens

2320	Verluste aus Anlagenabgang	- €	- €	- €
8801	Erlöse Sachanlageverkäufe 19 % Ust	2.000 €	- €	5.928,07 €
Summe:		2.000 €	- €	5.928,07 €

sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

2020	Periodenfremde Aufwendungen	1.000 €	1.000 €	2.403,18 €
Summe:		1.000 €	1.000 €	2.403,18 €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

2110	Zinsaufwendungen kurfr. Verbindl.	100 €	100 €	- €
2111	Zinsaufwendungen Amtskasse/Gemeinde	100 €	100 €	- €
2120	Zinsaufwendungen NOSPA	- €	- €	- €
2122	Zinsaufwendungen KfW	3.800 €	3.800 €	3.875,11 €
2123	Zinsaufwendungen SH Landschaft	- €	- €	- €
2124	Zinsaufwendungen DG Hyp	6.300 €	6.400 €	6.369,66 €
2125	Zinsaufwendungen (Umbau Klaf 2)	- €	- €	- €
neu	Zinsaufwendungen DKB an Gemeinde	11.300 €	11.300 €	11.593,15 €

Summe:

21.600 €

21.700 €

21.837,92 €

Sonstige Steuern

4510	Kfz-Steuern	600 €	600 €	519,98 €
	Summe:	600 €	600 €	519,98 €

sonstige Erträge & außerordentliche Erträge

<i>Summe der Erträge</i>	540.300 €	513.700 €	516.977 €
--------------------------	------------------	------------------	------------------

<i>Summe der Aufwendungen</i>	636.300 €	586.100 €	578.528,35 €
-------------------------------	------------------	------------------	---------------------

<i>Jahresgewinn/Verlust:</i>	- 96.000 €	- 72.400 €	- 61.551,10 €
------------------------------	-------------------	-------------------	----------------------