

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



WIRTSCHAFTSPLAN

2 0 1 7

Kurbetrieb der Gemeinde Nieblum

Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2017

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 14.02.2017 den Wirtschaftspaln für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt.

1. Es betragen

1.1 im Erfolgsplan	die Erträge	660.100 €
	die Aufwendungen	986.500 €
	der Jahresgewinn	0 €
	der Jahresverlust	-326.400 €
1.2 im Vermögensplan	die Einnahmen	476.100 €
	die Ausgaben	476.100 €

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	7,19

Nieblum, den 14.02.2017

Bürgermeister

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Nieblum für das Wirtschaftsjahr 2017

1. Der Kurbetrieb Nieblum ist ein Eigenbetrieb der Gemeinde Nieblum ohne besondere Rechtsform. Das **Stammkapital** beträgt **43.459,81 €**.
2. Aufgabe des Eigenbetriebes ist, die als Seebad erforderlichen Einrichtungen aufrechtzuerhalten, die mit dem Betrieb im Zusammenhang stehenden Geschäfte zu führen und Rechte und Pflichten für und gegen Vermieter und Mieter von Ferienunterkünften zu vertreten.
3. Das abgelaufene und durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft geprüfte Wirtschaftsjahr 2013 schließt für den Eigenbetrieb mit einem Verlust von **167.769,35 €** (Vj. **147.111,86 €**) ab. Auch im Wirtschaftsjahr 2017 muss wieder von einem Verlustergebnis ausgegangen werden, da der Aufwendungsbedarf für Sachausgaben, Personalkosten und die Abschreibungsbeträge keinen Gewinn erwarten lassen.

Für die Gemeinde Nieblum besteht eine gesetzliche Verpflichtung (EigVO), die Fehlbeträge des Betriebes durch Ausgleichszahlungen abzudecken. Da die Kapitalrücklage verbraucht ist, erfolgt nunmehr der Verlustausgleich aus Mitteln der Gemeinde. Zudem werden im Laufe des Jahres Abschlagszahlungen auf das Konto des Kurbetriebes geleistet, um die Liquidität des Kurbetriebes sicherzustellen.

4. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der letzten Jahre:

2009	Verlust	120.570,-- €
2010	Verlust	149.385,-- €
2011	Verlust	158.892,-- €
2012	Verlust	147.112,-- €
2013	Verlust	167.769,-- €

5. Entwicklung der Kurabgabe, Strandkorbmieten und Personalkosten (in €):

2010	275.820	81.966	271.449
2011	270.162	75.219	256.863
2012	267.945	88.900	276.196
2013	275.909	97.414	275.168
2014	274.232	92.674	204.294
2015	276.000	88.900	284.900
2016	265.000	90.000	284.900
2017	400.000	95.000	294.400

6. Im **Vermögensplan** sind folgende Investitionen mit einem Volumen von **51.500 EUR** netto veranschlagt:

Rasenmähtrecker	25.000 €
Dörpshus: Tische & Stühle	10.000 €
Strandkörbe	16.500 €

Die Investitionen werden aus Eigenmitteln des Kurbetriebes finanziert.

7. Mit dem Wirtschaftsjahr 2016 wurden die Tourismusaufgaben auf der Insel Föhr insgesamt neu organisiert. Die **„Föhr Tourismus GmbH“ (FTG)** wird sich nunmehr ausschließlich um die Marketingaufgaben und Vertriebstätigkeiten (z.B. Zimmervermittlung, Zimmernachweis) befassen. Der neu gegründete Zweckverband **„Tourismusverband Föhr“** hält für die Gemeinden die Beteiligung an der FTG. Mittels Dienstleistungs- bzw. Geschäftsbesorgungsverträgen werden die näheren Aufgaben im Detail geregelt. Dieser Bereich und die Beteiligung am Familienbad nehmen die größten Ausgabepositionen ein. Mit Wirkung zum 01.01.2017 wurden die Kurabgabensätze angehoben. Die entsprechenden Mehreinnahmen sind in der Planungssumme von 400.000 € mit eingeflossen.

In den Ergebnisplan sind die entsprechenden Zahlungsverpflichtungen eingegangen.

Die bestehenden **Eigen- bzw. Regiebetriebe** der Kommunen blieben erhalten. In die Eigen- und Regiebetriebe fließt jeweils auch das Aufkommen an Kurabgabe und Fremdenverkehrsabgabe.

Mit Beschlussfassung der Gemeindevertretung ist erstmalig für die Prüfung des Jahresabschlusses 2010 das Wirtschaftsprüfungsunternehmen FIDES Treuhand GmbH & Co. KG mit Sitz in Bremen mit der Prüfung des Jahresabschlusses beauftragt worden. Nach Forderung des Landesrechnungshofes hat eine Ablösung der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft nach spätestens 6 Jahren zu erfolgen.

Der Turnus des Prüfungszeitraumes endet dann folglich mit dem Jahr **2015**. Für das Wirtschaftsjahr **2016** wird demzufolge gem. der Vorschriften des § 9, Abs. 3 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) ein anderes Wirtschaftsprüfungsunternehmen zu beauftragen sein.

aufgestellt:

Wyk auf Föhr, den 11.01.2017

(Hauke Stammer)

Jahreserfolgsplan

Wirtschaftsjahr 2017

Bezeichnung		Planansatz	Planansatz	vorläufiges
		2017	2016	Jahresergebnis
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	513.000	384.000	411.470,67 €
2.	Sonst. betriebliche Erträge	146.900	221.500	115.199,63 €
3.	Materialaufwand			
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	2,90 €
	b) Bezogene Leistungen	2.000	0	1.312,50 €
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter	221.000	220.000	150.516,79 €
	b) Soziale Abgaben und Altersversorg.	73.400	64.900	61.828,09 €
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	153.500	143.000	110.282,65 €
6.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	518.700	446.100	363.088,76 €
7.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	4.545,45 €
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	200	200	38,53 €
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.200	17.200	15.096,52 €
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	155,02 €
12.	Sonstige Steuern	1.700	1.700	1.398,87 €
13.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-326.400	-287.200	- 172.427,82 €

**Erfolgsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Nieblum
für das Wirtschaftsjahr 2017**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Vorläufiges Ergebnis 2015
<u>Umsatzerlöse</u>				
8100	Steuerfreie Umsätze (§ 4 Nr. 8 UStG)	- €	- €	- €
8301	Jahreskurabgabe 7%	- €	10.000 €	- €
8300	Kurabgabe 7%	400.000 €	265.000 €	279.080,48 €
8306	Sonstige Erlöse 7 %	- €	- €	- €
8403	Strandkorbmieten 19 %	95.000 €	90.000 €	90.568,90 €
8404	Erlöse Einspeisung PV-Anlage 19% USt	14.000 €	15.000 €	14.171,99 €
8406	Sonstige Erlöse 19 %	4.000 €	4.000 €	5.701,38 €
8409	Erlöse Kostenweiterbelastungen 19% USt	- €	- €	21.947,92 €
Summe:		513.000 €	384.000 €	411.470,67 €
<u>Sonstige ordentliche Erträge</u>				
8600	Kfz-Nutzung Gemeinde 19 %	- €	- €	- €
8601	Fremdenverkehrsabgabe	49.000 €	122.500 €	83.113,70 €
8001	Landpacht	300 €	400 €	383,48 €
8603	Mieten	5.000 €	5.000 €	5.400,00 €
8407	Erlöse 19% Haus des Gastes	9.000 €	10.000 €	8.253,11 €
8640	Erlöse 19 % Ust Dörpshus	6.000 €	6.000 €	6.666,59 €
8641	Erlöse Personalgestellung 19 %	70.000 €	70.000 €	- €
8642	Strandbewirtschaftung	7.600 €	7.600 €	- €
8801	Erlöse Sachanlageverkäufe 19%	- €	- €	- €
Summe:		146.900 €	221.500 €	103.816,88 €
<u>Erträge aus Zu-/Abgang Anlagevermögen</u>				
2315	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €
<u>Erträge aus Auflösung Rückstellungen</u>				
2735	Erlöse Auflösung Rückstellungen	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €
<u>Sonstige Erträge im Rahmen der Gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>				
2500	außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
2520	Periodenfremde Erträge	- €	- €	11.382,75 €
2521	Pers.kostenerstattung 2007	- €	- €	- €
2744	Auflösung Sonderposten für Zuschüsse	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	11.382,75 €
<u>Löhne und Gehälter</u>				
4110	Löhne	210.000 €	210.000 €	144.964,88 €
4111	Löhne Rettungsschwimmer	1.000 €	1.000 €	814,00 €
4113	Resturlaub und Überstunden	1.500 €	1.500 €	- €
4112	Sonderzahlung Personal Föhr Touristik	1.500 €	1.000 €	1.056,55 €
4114	Personalstellung FTG	- €	- €	- €

4170	Aufwandsentschädigung Werkleiter	4.500 €	4.500 €	3.681,36 €
4190	Aushilfslöhne	2.500 €	2.000 €	- €
4199	Pauschale LSt. für Aushilfen	- €	- €	- €
	Summe:	221.000 €	220.000 €	150.516,79 €
	<u>Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung</u>			
4130	Gesetzl. Sozialaufwendungen	54.000 €	45.500 €	43.949,49 €
4140	Freiw. Soziale Aufwendungen	- €	- €	100,00 €
4142	kommunaler AG-Verband Beitrag	200 €	200 €	194,05 €
4145	Freiw. Soziale Aufwendungen LSt-pfl.	- €	- €	459,75 €
4150	VBL-Zusatzversorgung	19.200 €	19.200 €	17.124,80 €
	Summe:	73.400 €	64.900 €	61.828,09 €
	<u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des</u>			
4822	Abschreibung immaterielles Vermögen	1.000 €	1.000 €	800,00 €
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	44.000 €	44.000 €	20.084,37 €
4830A	Abschreibung BGA	- €	- €	- €
4831	Abschreibungen auf Gebäude	80.000 €	69.500 €	74.579,91 €
4832	Abschreibungen auf Kfz	15.500 €	15.500 €	8.561,00 €
4855	Sofortabschreibung GWG	- €	- €	1.189,37 €
4860	Abschreibungen aktivierte GWG	- €	- €	- €
4862	Abschreibungen Sammelposten GWG	13.000 €	13.000 €	5.068,00 €
	Summe:	153.500 €	143.000 €	110.282,65 €
	<u>Raumkosten</u>			
4211	Miete Rettungsschwimmer	3.500 €	3.500 €	3.285,00 €
4900A	Sonderausweis Rettungsschwimmer	- €	- €	- €
4220	Pacht	700 €	700 €	648,35 €
4221	Mieten bewegliche Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
4230	Heizung	3.000 €	3.000 €	742,86 €
4240	Gas, Strom, Wasser	20.000 €	20.000 €	16.325,70 €
4241	Wasserbezugskosten	2.500 €	2.500 €	2.261,37 €
4250	Reinigung	20.000 €	16.000 €	17.240,42 €
4260	Instandhaltg. betriebliche Räume	20.000 €	42.000 €	12.006,87 €
4261	Instandhaltung Grünanlagen	4.000 €	4.000 €	1.805,67 €
4262	Unterhaltung des Strandes	7.500 €	5.000 €	- €
4263	Instandhaltung von Bauten	200 €	- €	80,04 €
4270	Abgaben betr. genutzter Grundbesitz	3.500 €	3.100 €	3.079,16 €
4271	Abwassergebühr	3.500 €	3.500 €	3.112,44 €
	Summe:	88.400 €	103.300 €	60.587,88 €
	<u>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</u>			
4305	nicht abzugsfähige Umsatzsteuer	- €	- €	- €
4360	Versicherungen	12.000 €	12.000 €	10.860,84 €
4380	Beiträge	25.000 €	15.600 €	22.764,48 €
4390	Sonstige Abgaben	2.000 €	- €	1.543,06 €
4400	Beteiligung Betrieb des Familienbades	115.000 €	- €	31.946,00 €
	Summe:	154.000 €	27.600 €	67.114,38 €
	<u>Reparaturen und Instandhaltung</u>			
4800	Rep./Instandh. Anlagen & Maschinen	700 €	700 €	- €
4804	Sanierung Haus des Gastes	2.500 €	20.000 €	- €

4805	Rep./Instandh.Betriebsausstattung	5.000 €	1.800 €	5.501,10 €
4806	Instandhaltung Strandkörbe	5.000 €	3.000 €	2.951,21 €
4807	Pflege Internetseite	1.200 €	1.200 €	- €
4808	Fußb. Dörpshus/Strandkiosk WC	19.000 €	- €	- €
4809	Sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	2.000 €	2.000 €	762,95 €
	Summe:	35.400 €	28.700 €	9.215,26 €
	<u>Reparaturen und Instandhaltung</u>			
4520	Kfz-Versicherungen	2.900 €	2.900 €	2.330,66 €
4530	lfd. Kfz-Betriebskosten	6.500 €	6.500 €	5.159,47 €
4540	Kfz-Reparaturen	7.000 €	7.000 €	2.460,16 €
4560	Leasing E-Mietwagen	- €	1.200 €	- €
4580	Sonstige Kfz-Kosten	- €	- €	- €
4595	Fremdfahrzeugkosten	- €	- €	- €
	Summe:	16.400 €	17.600 €	9.950,29 €
	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe & für bezogene Waren</u>			
3100	Fremdleistungen	2.000 €	- €	1.312,50 €
3736	Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	- €	- €	2,90 €
3800	Anschaffungsnebenkosten	- €	- €	- €
3960	Best.veränd./RHB-Stoffe/bez.Waren	- €	- €	- €
	Summe:	2.000 €	- €	1.315,40 €
	<u>Werbe- und Reisekosten</u>			
4610	Werbekosten	3.000 €	3.000 €	1.706,43 €
4611	Musikveranstaltungen	5.000 €	4.000 €	4.292,50 €
4614	Sonstige Veranstaltungen	6.000 €	5.000 €	4.283,63 €
4638	Geschenke bis 40,- €	- €	- €	- €
4640	Repräsentationskosten	1.000 €	1.000 €	598,55 €
4650	Bewirtungskosten	1.000 €	1.000 €	965,73 €
4653	Aufmerksamkeiten	- €	- €	- €
4655	nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	- €	- €	- €
4663	Reisekosten Arbeitnehmer / Frachtkosten	500 €	100 €	68,32 €
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	- €	- €	- €
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	- €	- €	- €
	Summe:	16.500 €	14.100 €	11.915,16 €
	<u>Kosten als Warenabgabe</u>			
4700	Kosten der Warenabgabe	3.000 €	3.000 €	- €
	Summe:	3.000 €	3.000 €	- €
	<u>verschiedene betriebliche Kosten</u>			
2170	Nicht abziehbare Vorsteuer Dauermiet.	- €	- €	- €
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000 €	10.000 €	7.974,20 €
4901	Kostenweiterbelastungen	- €	- €	666,66 €
4902	(ehem. Familienbad)	- €	95.900 €	- €
4903	FTG (Föhr Touristik GmbH)	146.200 €	116.900 €	- €
4909	Dienstleistungsentgelt Tourismus GmbH	- €	- €	146.164,12 €
4910	Porto	100 €	100 €	15,00 €
4920	Telefon	2.600 €	2.600 €	1.218,09 €
4925	Telefax und Internet	1.000 €	500 €	763,16 €
4930	Bürobedarf	300 €	200 €	264,06 €

4931	Softwarepflege	- €	- €	- €
4940	Zeitschriften, Bücher	900 €	900 €	368,51 €
4950	Rechts- und Beratungskosten	- €	- €	- €
4955	Buchführungskosten	9.000 €	- €	3.533,34 €
4956	Abschlusskosten	- €	- €	- €
4957	Prüfungskosten	12.000 €	12.000 €	- €
4955	Kosten zur Weiterberechnung FTG	- €	- €	21.947,92 €
4960	Mieten für Einrichtung bewegliche WG	- €	- €	- €
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	4.500 €	4.200 €	3.781,45 €
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	400 €	300 €	311,82 €
4980	Betriebsbedarf	10.000 €	3.200 €	13.070,28 €
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	2.500 €	2.500 €	107,18 €
4989	Arbeitskleidung	1.000 €	1.000 €	- €
	Summe:	200.500 €	250.300 €	200.185,79 €
	<u>Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>			
2000	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
2020	Periodenfremde Aufwendungen	2.000 €	1.000 €	1.620,00 €
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	- €	- €	- €
2380	Zuwendungen, Spenden steuerl. n abziehb.	- €	- €	- €
2383	Zuwendungen / kirchl. Gem.	- €	- €	- €
2389	Zuwendg. an Stiftg.kirchl./rel./gemein.	2.500 €	500 €	2.500,00 €
2490	Aufwendungen aus Verlustübernahme	- €	- €	- €
	Summe:	4.500 €	1.500 €	4.120,00 €
	<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>			
2600	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	4.545,45 €
2650	Sonstige Zinserträge	- €	- €	- €
2657	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	200 €	200 €	38,53 €
	Summe:	200 €	200 €	4.583,98 €
	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>			
2103	abzugsföh. Nebenleistg. Zu Steuern	100 €	100 €	- €
2107	Zinsaufwand betr.Steuern §233a AO	100 €	- €	23,00 €
2110	Zinsen f. kurzfr. Verbindlichkeiten	100 €	100 €	0,54 €
2111	Zinsenaufwendungen	- €	- €	- €
2120	Zinsen DKB 6700112300	9.000 €	9.700 €	10.313,56 €
2121	Zinsen Darlehen Gemeinde Nieblum	4.000 €	4.200 €	4.759,42 €
2122	Zinsen Inv. Bank 7000317565	2.900 €	3.100 €	- €
	Summe:	16.200 €	17.200 €	15.096,52 €
	<u>Steuern vom Einkommen und Ertrag</u>			
2204	Kapitalertragsteuererstattung Vorjahre	- €	- €	146,07 €
2208	Solidaritätszuschlag	- €	- €	0,38 €
2210	SolZ Erstattung Vorjahre	- €	- €	1,43 €
2213	Kapitalertragsteuer 25 %	- €	- €	7,14 €
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 %	- €	- €	- €
	Summe:	- €	- €	155,02 €
	<u>Sonstige Steuern</u>			
4510	Kfz-Steuern	1.700 €	1.700 €	1.398,87 €
	Summe:	1.700 €	1.700 €	1.398,87 €

Summe der Erträge	660.100,00 €	605.700,00 €	531.254,28 €
Summe der Aufwendungen	986.500,00 €	892.900,00 €	703.682,10 €
Jahresgewinn/Verlust:	- 326.400 €	- 287.200 €	- 172.427,82 €

Erläuterung	
8601	Fremdenverkehrsabgabe 4,5%
8642	Strandbewirtschaftung: Neu ab 01.09.2015, Summe aller zahlungspflichtigen Gemeinden
4808	Dörpshus: Neuer Fußboden Strandkiosk WC-Anlage
4862	Abschreibung auf GWG: Unter Berücksichtigung der Investition
4830	Abschreibung auf Sachanlagen: Unter Berücksichtigung der Investition
4902	Familienbad: Neu ab 01.09.2015
4903	FTG Umlage: Neu ab 01.09.2015
4957	Prüfungskosten Wirtschaftsprüfer
2120	Im Jahr 2010 wurde ein neues Darlehen in Höhe von 520.000 Euro bei der Deutschen Kreditbank AG aufgenommen. Die Aufnahme erfolgte über die Gemeinde und wurde an den Kurbetrieb weitergeleitet
4380	Umlage Friesenmuseum nicht im Leistungsentgelt GmbH enthalten
4832	Höhere Abschreibung durch Neukauf Schlepper
4240	Anpassung an die Strom, Gas und Wasserpreise
4950	Fachberatung Vertragswesen und zukünftige Ausrichtung
8603	Miete Hausmeisterwhg. & Miete der Kurbetriebsräume für Tourismus GmbH (4.300,-)
8406	Erlöse aus Verkauf: Aufkleber, Radwanderkarten, Fahnen, Ascher etc.
8640	Erlöse Dörpshüs
8641	Erstattung anteiliger Personalkosten seitens der Föhr-Tourismus-GmbH

**Vermögensplan des Kurbetriebes der Gemeinde Nieblum
für das Wirtschaftsjahr 2017**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Vorläufiges Ergebnis 2015
	<u>Einnahmen</u>			
1	Zuweisungen der Gemeinde (lfd. Verlust-Ausgleichszahlung)	326.400 €	287.200 €	
2	Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen		0 €	
3	Rückflüsse aus Darlehen		0 €	
4	Veräußerung v. Beteiligungen Rückflüsse von Kapitalanlagen		0 €	
5	Zuschüsse Nutzungsberechtigter		0 €	
6	Abschreibungen	149.700 €	143.000 €	110.282,65 €
7	Abgang von Sachanlagen			
7.1	Grundstücke, Rechte u. Bauten		0 €	
7.2	andere Anlagen, BGA		0 €	
8	Kredite		150.000 €	
9	Sonstige Einnahmen		0 €	
9.1	Abtrag Verlustvortrag Vorjahre		0 €	
9.2	Jahresgewinn			
10	Zuweisungen der Gemeinde (für Investitionen)		0 €	
	Einnahmen insgesamt	476.100 €	580.200 €	
Bem.	Erläuterung			
1	Abschlagzahlung auf den zu erwartenden Verlust d. Planjahres.			
2	Ausgleich Vermögensrechnung			
9.1	Abschlagszahlung auf PLAN Verlust Vorjahr			

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2016	
-------------	-------------	----------------	----------------	--

Ausgaben:

1	Zuführung an Eigenkapital		0 €	
2	Zuführung an Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	58.000 €	48.000 €	
3	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter		0 €	
4	Gewährung von Darlehen		0 €	
5	Investitionen für:			
5.1	Grundstücke, Rechte u. Bauten		150.000 €	
5.2	andere Anlagen, BGA	51.500 €	40.000 €	
6	Tilgung von Krediten	40.200 €	55.000 €	
7	Sonstige Ausgaben		0 €	
7.1	Abtrag Verlustvortrag Vorjahre			
7.2	Jahresverlust	326.400 €	287.200 €	

Ausgaben insgesamt:	476.100 €	580.200 €	
----------------------------	------------------	------------------	--

Bem.	Erläuterung
------	-------------

2	Ausgleich Vermögensrechnung
5.1	Neubau Strandwärterhaus Goting
5.2	Strandkörbe (16.500 €), Rasenmähertrecker (25.000 €) neue Tische & Stühle Dörpshus (10.000 €)
6	Tilgungen Darlehen zzgl. Neukredit
7	Zum Ausgleich des Vermögensplanes
7.2	Vortrag des Jahresverlustes aus dem Erfolgsplan

Finanzplan 2017

in 1000 €

Kurbetrieb Nieblum

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr				
	2017	2018	2019	2020	2021

Einnahmen:

Zuweisung der Gemeinde	326	326	326	326	326
Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen	0	0	0	0	0
Rückflüsse aus Darlehen	0	0	0	0	0
Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse von Anlagen	0	0	0	0	0
Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0
Abschreibungen	150	147	144	141	138
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
Kredite	0	0	0	0	0
Sonstige Einnahmen	0	0	0	0	0
Zuweisungen der Gemeinde für Investitionen	0	0	0	0	0
Zuschüsse des Landes	0	0	0	0	0
Zuschüsse des Kreises	0	0	0	0	0

Einnahmen insgesamt:

476	473	470	467	464
-----	-----	-----	-----	-----

Ausgaben:

Zuführung an Eigenkapital	0	0	0	0	0
Rückstellungen mit langfristigem Charakter und Zuführungen an Rücklagen	58	91	87	83	79
Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
Investitionen für:					
Grundstücke, Rechte u. Bauten	0	0	0	0	0
andere Anlagen, BGB	52	15	15	15	15
Tilgung von Krediten	40	41	42	43	44
Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
Jahresverlust	326	326	326	326	326

Ausgaben insgesamt:

476	473	470	467	464
-----	-----	-----	-----	-----

Stellenplan 2017

Kurbetrieb Nieblum

Nr.	Stellenbezeichnung	Stellenplan im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.06. d. Vorj.		Stellenplan im Wirtschaftsjahr	
		Anzahl	Bewertung TVöD	Anzahl	Bewertung TVöD	Anzahl	Bewertung TVöD
1	Werkleiter	1,00	AE	1,00	AE	1,00	AE
2	Beschäftigte	1,84	6	1,84	6	1,89	6
3	Gemeindearbeiter	2,00	6	2,00	6	2,00	6
4	Gemeindearbeiter	2,00	5	2,00	5	2,00	5
5	Saisonbeschäftigte/r	0,30	gB	0,30	gB	0,30	gB
Gesamt		7,14		7,14		7,19	

Erläuterungen:

AE = Aufwandsentschädigung

gB = geringfügig Beschäftigte/r

Schuldenstand

Nr.	Darlehensgeber	Stand 01.01.2016	Tilgung 2016	Stand 31.12.2016
1.	DKB	383.500,00 €	26.000,00 €	357.500,00 €
2.	Investitionsbank	124.000,00 €	8.000,00 €	116.000,00 €
3.	Gemeinde Nieblum	133.104,56 €	5.999,30 €	127.105,26 €
4.				
5.				
	Summe	640.604,56 €	39.999,30 €	600.605,26 €

