

Wirtschaftsplan

AmrumTouristik

Nebel

2017



# AmrumTouristik Nebel

## 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 28.02.2017 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt.

### 1. Es betragen

1.1	im Erfolgsplan	die Erträge	994.800 €
		die Aufwendungen	994.300 €
		der Jahresgewinn	500 €
		der Jahresverlust	0 €
1.2	im Vermögensplan	die Einnahmen	232.700 €
		die Ausgaben	232.700 €

### 2. Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf davon für Zwecke der Umschuldung	102.800 € 0 €
2.2	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen	0 €
2.3	der Höchstbetrag der Kassenkredite	400.000 €

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt.

Nebel, den

Bürgermeister



## Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2017 der Amrum Touristik Nebel wurde wie in den vergangenen Jahren auf der Basis der Ist – Zahlen 2015 sowie den Plan / Ist – Zahlen 2016 vom Finanzausschuss der Gemeinde Nebel beraten und aufgestellt.

Bei den Einnahmen wurde der Ansatz der Kurabgaben im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2016 von 730.000 EUR auf 740.000 EUR hoch gesetzt. Die Einnahmen (Strandgeld Strandkörbe) steigen von 15.000 EUR auf 16.400 EUR, die Sonstigen Erlöse von 40.000 EUR auf 50.000 EUR, die Zuschüsse von 8.500 EUR auf 9.800 EUR, die Mieten und Pachten von 94.300 EUR auf 95.600 EUR und die Übrigen betrieblichen Erträge werden erstmals mit 20.000 EUR für die Personalkostenerstattung der Gemeinde Nebel an die Amrum Touristik Nebel veranschlagt.

Die Personalaufwendungen steigen von 170.000 EUR auf 182.500 EUR. Die Steigerung der Personalkosten beruht darauf, dass im vergangenen Wirtschaftsjahr eine weitere Stelle geschaffen wurde.

Weitere erhebliche Mehrausgaben sind bei der Reinigung, der Strandreinigung, den Grundstücksaufwendungen, den Rechts- u. Beratungskosten, den Nebenkosten des Geldverkehrs und den Fremddienstleistungen zu verzeichnen.

Die Abschreibungen werden mit einem Betrag in Höhe von 129.400 € geplant.

Einsparungen können in den Bereichen Strom / Heizung / Wasser, Reparaturen / Instandhaltung, Kfz-Versicherungen, Spenden, Lfd Kfz-Betriebskosten, Kfz-Reparaturen und bei den Steuern von Einkommen und von Ertrag verzeichnet werden.

Im Vermögensplan wurde folgende wesentliche Investition mit einem Gesamtvolumen von 123.400 EUR eingeplant.

- Planungskosten Haus des Gastes	10.000 EUR.
- WC Bohlenhütte Tannenwai	14.700 EUR
- Strandpirat	25.000 EUR
- DLRG Station FKK Strand	23.700 EUR
- ITI Strandübergänge	50.000 EUR

Für die geplanten Investitionen soll ein Kredit in Höhe von 102.800 EUR aufgenommen werden.

Für Kapitaldienstleistungen werden 109.300 EUR im Wirtschaftsplan veranschlagt.

Nebel, im Februar 2017



## Wirtschaftsjahr 2017

	Bezeichnung	Planansatz 2017	Planansatz 2016	Jahresergebnis, vorl. 2015
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	806.400,00	785.000,00	800.666,27
2.	Sonst. betriebliche Erträge	188.400,00	166.300,00	171.174,79
3.	Materialaufwand			
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-15.700,00	-15.500,00	-13.731,91
	b) Bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter	-182.500,00	-170.000,00	-137.469,52
	b) Soziale Abgaben und Altersversorg.	-51.100,00	-52.200,00	-36.701,16
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	-129.400,00	-108.400,00	-108.155,89
6.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	-588.100,00	-750.900,00	-558.549,12
7.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	19,20
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	369,52
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-22.500,00	-21.200,00	-25.173,59
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	-20.500,00	-2.053,60
12.	Sonstige Steuern	-5.000,00	-5.400,00	-4.717,83
<b>13.</b>	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>500</b>	<b>-192.800</b>	<b>85.677,16</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

	Konten	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Jahresergebnis vorl. 2015
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Kurabgabe	4000, 4001	740.000,00	730.000,00	741.704,52
Standgeld Strandkörbe	4071	16.400,00	15.000,00	15.443,00
Erstattungen Amrum Touristik für Aufkleber und Postkarten	4406	0,00	0,00	0,00
Getränkeverkauf bei Veranstaltungen	4080	0,00	0,00	0,00
Provision für Verkauf von Fahrkarten	4569	0,00	0,00	0,00
Sonstige Erlöse	4099, 4300, 4302, 4400, 4401, 4402, 4403	50.000,00	40.000,00	43.518,75
Telefonkarten und Briefmarken	4500, 4501	0,00	0,00	0,00
		<b>806.400,00</b>	<b>785.000,00</b>	<b>800.666,27</b>

**2. Sonstige Betriebliche Erträge**

Fremdenverkehrsabgabe	4830	63.000,00	63.000,00	63.887,57
Vermietung von Reklameflächen	4832	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse	4831, 4975 4860, 4861, 4863,	9.800,00	8.500,00	9.835,63
Pachten und Mieten	4864, 4868, 4870	95.600,00	94.300,00	91.836,41
Spenden (Dorffeste etc.)	4833	0,00	500,00	0,00
Versicherungsentschädigungen	4970	0,00	0,00	744,28
Gewinne aus Anlageabgängen	4845, 4855	0,00	0,00	1.679,67
Erlöse aus Sachanlagenverkäufen		0,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung von Einzelwertberichtigungen		0,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung von Rückstellungen	4930	0,00	0,00	91,91
Erlöse aus Weiterberechnungen an die Amrum Touristik (AÖR)		0,00	0,00	0,00
Übrige	4839, 4960	20.000,00	0,00	3.099,32
		<b>188.400,00</b>	<b>166.300,00</b>	<b>171.174,79</b>

Die Erträge aus Mieten gliedern sich wie folgt:

Pacht Kiosk Süddorf	4860	20.400,00	20.400,00	20.400,00
Pacht Strandhalle	4864	31.200,00	31.200,00	31.097,47
Miete Wohnung "Polizei und Hausmeisterwohnung"	4870	5.000,00	5.000,00	4.418,44
Miete Hausmeisterwohnung Kostenstelle entfällt 2015	4870	0,00	0,00	0,00
Lagermiete Strandkorbhalle (Kniepsandhalle)	4868	20.000,00	18.700,00	15.340,50
sonstige Pachten		0,00	0,00	0,00
Pacht Bauhofhalle (Katastrophenschutz)	4861	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Pacht Schützenheim	4863	10.000,00	10.000,00	11.580,00
Vermietung Bürgermeisterbüro an die AT (AÖR)		0,00	0,00	0,00
sonstige Mieten und Pachten		0,00	0,00	0,00

	Konten	2017	2016	2015
		<b>95.600,00</b>	<b>94.300,00</b>	<b>91.836,41</b>
<b>3. Materialaufwand</b>				
<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</b>				
Telefonkarten und Briefmarken	5201	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	5101, 5102	700,00	500,00	1.021,37
Wanderkarten	5301	0,00	0,00	0,00
Waren und Material (Vogelkoje)	5300, 5400, 5881	15.000,00	15.000,00	12.710,54
		<b>15.700,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>13.731,91</b>
<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
Fremdleistungen für Veranstaltungen	5900, 5901	0,00	0,00	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Personalaufwand</b>				
<b>a) Löhne und Gehälter</b>				
Entgelte für tariflich Beschäftigte	6000, 6010, 6020	182.500,00	170.000,00	134.124,11
Aushilfen	6030	0,00	0,00	0,00
Lohnsteuer für Aushilfen	6040	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Rückstellung für Urlaubsansprüche	6096	0,00	0,00	1.795,02
Werkleiter	6091	0,00	0,00	1.550,39
Fahrtkostenerstattung	6090	0,00	0,00	0,00
Sonstige Personalkosten		0,00	0,00	0,00
		<b>182.500,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>137.469,52</b>
<b>b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für</b>				
Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung (Konto 6150)				
Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung	6110	36.600,00	39.600,00	28.023,51
Berufsgenossenschaft	6120	1.600,00	1.600,00	1.299,40
Freiwillige soziale Aufwendungen, Lohnsteuerfrei		0,00	0,00	0,00
Versorgungskasse (VBL) des Bundes und der Länder	6150	12.900,00	11.000,00	7.378,25
		<b>51.100,00</b>	<b>52.200,00</b>	<b>36.701,16</b>

	Konten	2017	2016	2015
<b>5. Abschreibungen auf Sachanlagen</b>				
Planmäßige Abschreibungen	6220	125.400,00	105.400,00	104.089,45
Abschreibungen geringwertige Anlagegüter	6262, 6264	4.000,00	3.000,00	4.066,44
		<b>129.400,00</b>	<b>108.400,00</b>	<b>108.155,89</b>

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

### Betriebsaufwand

Dienstleistungen der AT (AÖR) für Personaldienstleistungen und Sachkosten		0,00	0,00	0,00
DLRG-Rettungsschwimmer	6304	0,00	0,00	0,15
Marketingleistungen Amrum Touristik	6315	0,00	0,00	0,00
Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter (Erbpacht Bauhof)	6310	8.700,00	8.700,00	8.656,74
Strom / Heizöl / <b>Wasser</b>	6325, 6320, 6327	21.000,00	28.000,00	20.701,13
Müll / <b>Abwasser</b>	6328, 6431	18.000,00	18.000,00	16.009,61
Gas	6326	1.000,00	1.000,00	623,08
Reinigung	6330	2.500,00	1.000,00	2.199,96
Strandreinigung / Sicherungsfinanzierung				
Strandreinigungsggerät	6351	6.200,00	5.200,00	6.156,62
Reinigungsmaterial / ab 2011 sonstige betriebliche Aufw.	6330	0,00	0,00	0,00
Reparaturen / Instandhaltung	6335, 6470, 6485, 6490	59.000,00	202.500,00	57.905,93
Werkzeuge und Kleingeräte	6845	1.500,00	1.500,00	657,89
Fremdfahrzeuge	6595	0,00	0,00	190,00
Kfz-Versicherungen	6520	2.000,00	2.200,00	1.941,52
Rasenpflege Park		0,00	0,00	0,00
Spenden	6393	1.500,00	2.900,00	380,00
Lfd. Kfz-Betriebskosten	6530	12.000,00	17.000,00	11.234,32
Grundstücksaufwendungen	6350	7.800,00	6.500,00	7.764,08
Kfz-Reparaturen	6540	10.000,00	22.000,00	17.880,68
Kfz-Leasing (Ford ?)	6560	0,00	0,00	0,00
Verbrauchsmittel	6848	25.000,00	25.000,00	11.575,25
Sonstige Personalkosten		0,00	0,00	0,00
Sonstige Kfz- Kosten	6570	0,00	0,00	50,51
Sonstiger Betriebsbedarf entfällt ab 2016	6850	0,00	0,00	10.385,47
Sonstige (übrige) betriebliche Aufwendungen	6300	11.000,00	11.000,00	11.266,47
		<b>187.200,00</b>	<b>352.500,00</b>	<b>185.579,41</b>

### Verwaltungsaufwand

Rechts- und Beratungskosten	6825	5.000,00	1.000,00	9.363,27
Planungskosten		0,00	0,00	0,00
Versicherungen	6400, 6405	5.000,00	5.000,00	4.761,49
Beiträge / Abgaben	6420, 6430	1.000,00	1.000,00	524,56

	<b>Konten</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Porto	6800	200,00	200,00	150,75
Telefon / Telefax / Funkgebühren	6805	900,00	900,00	827,62
Bürobedarf	6815	1.300,00	1.300,00	1.209,09
Zeitschriften / Bücher	6820	0,00	0,00	0,00
Abschluss- und Prüfungskosten	6827	13.000,00	13.000,00	10.326,96
Buchführungskosten	6830	4.500,00	4.300,00	4.431,00
Personalkostenabrechnung	6828	1.200,00	1.200,00	1.080,00
EDV-Kosten	6829	0,00	0,00	0,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	6855	1.100,00	300,00	353,95
Mietleasing	6840	0,00	0,00	0,00
Sonstige Aufwendungen	6437, 6854, 6872, 7990	0,00	0,00	0,00
Schwimmbadzuschüsse	6876	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<b>43.200,00</b>	<b>38.200,00</b>	<b>43.028,69</b>
<b>Vertriebsaufwand</b>				
Werbekosten	6600, 6602	15.000,00	15.000,00	14.722,94
Beiträge an Verbände	6601	0,00	0,00	0,00
Repräsentationskosten	6630	200,00	200,00	438,90
Telefondienst	6806	0,00	0,00	0,00
Frachtkosten	6700, 6740	0,00	0,00	13,87
Aufmerksamkeiten	6643	0,00	0,00	0,00
Strandreinigung Kostenstelle entfällt 2015	6781	0,00	0,00	0,00
		<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.175,71</b>
<b>Übrige Aufwendungen</b>				
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen	6895	0,00	0,00	0,00
Verlustausgleich AT AöR		0,00	0,00	0,00
Forderungsverluste		0,00	0,00	0,00
Fortbildungskosten		0,00	0,00	0,00
Reisekosten AN	6663	0,00	0,00	259,21
Spenden Kostenstelle entfällt 2015	6393	0,00	0,00	0,00
Fremddienstleistungen		341.000,00	340.000,00	313.000,06
Sonstiges	6640, 6960, 7500	1.500,00	5.000,00	1.506,04
		<b>342.500,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>314.765,31</b>
<b>Gesamt 6. Sonstige Betriebliche Aufwendungen</b>		<b>588.100,00</b>	<b>750.900,00</b>	<b>558.549,12</b>
<b>7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>				
Dividende Föhr-Amrumer Bank e.G.	7010	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

	<b>Konten</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Zinsen für lfd. Bankkonten	7100, 7105, 7107	0,00	0,00	0,00
sonstige Zinserträge	7110	0,00	0,00	369,52
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>369,52</b>

### 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7302, 7305	0,00	0,00	-250,00
Darlehenszinsen	7320	18.500,00	19.200,00	21.405,76
Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	7310	4.000,00	2.000,00	4.017,83
		<b>22.500,00</b>	<b>21.200,00</b>	<b>25.173,59</b>

### 10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

**5.500,00 -166.900,00 92.448,59**

### 11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Körperschaft- und Kapitalertragsteuer inklusive	7600, 7604	0,00	11.800,00	-1.924,00
Solidaritätszuschlag	7607, 7608, 7609	0,00	700,00	-106,51
Gewerbesteuer		0,00	8.000,00	0,00
EK-Steuern	7630, 7633	0,00	0,00	-23,09
		<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>-2.053,60</b>

### 12. Sonstige Steuern

Grundsteuer	7680	4.000,00	4.000,00	3.521,79
Steuernachzahlung Vorjahre für sonstige Steuern	7690	0,00	0,00	1,90
Kfz-Steuer	7685	1.000,00	1.400,00	1.194,14
		<b>5.000,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>4.717,83</b>

### 13. Jahresgewinn / -verlust

**500,00 -192.800,00 85.677,16**

# Vermögensplan

WP 9

Bezeichnung	Planansatz 2017 €	Planansatz 2016 €	vorl. Jahresergebnis 2015 €
<b>Einnahmen</b>			
6 Zuschüsse	0	0	0
7 Abschreibungen	129.400	108.400	108.156
9 Kredite	102.800	169.900	0
10 sonstige Einnahmen		0	0
11 Jahresgewinn Entnahme	500		85.677
Summe der Einnahmen	232.700	278.300	193.833

## Ausgaben

<b>6.1 Anschaffungen</b>			
Geringw. Wirtschaftsgüter			2.826
sonstige Ausstattungen			3.055
Werkzeuge			0
Spielgeräte			0
Wegweiser			0
Fahrzeugbeschaffung / Anhänger		60.000	7.700
Stromanschluss DLRG-Container			0
Bohlenwege / Treppe zur Aussichtsd, Südd.		62.000	15.138
Entwässerung Parkplatz Kniepsandhalle			0
<b>6.2 Bauliche Maßnahmen</b>			
Kniepsandhalle			4.675
Dammwildgatter			0
Haus des Gastes (Planungskosten)	10.000	10.000	0
Einrichtung Vorplatz am Klöwenhugh			0
Naturerlebnisraum (Vogelkoje)			0
Anzahlungen im Bau			85.466
WC Bohlenhütte Tannenwai	14.700	15.000	0
Strandpirat	25.000	25.000	0
Wirtschaftsweg L215		35.000	0
Strandkabel			0
DLRG Station FKK Strand	23.700	0	0
ITI Strandübergänge	50.000		0
Eisenzeitliches Haus			7.913
7 Tilgung	109.300	71.300	64.579
Umschuldung			
8 Sonstige Ausgaben	0	0	2.481
Summe der Ausgaben	232.700	278.300	193.833

## Finanzplan

	Bezeichnung	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
	<b><u>Einnahmen</u></b>					
6	Zuschüsse					
7	Abschreibungen	108.400	129.400	129.400	129.400	129.400
8	Abgang von Anlagevermögen					
9	Kredite	316.200	102.800	2.500.000		
10	Sonstige Einnahmen				61.900	
11	Gewinn	16.700	500	9.900	17.700	16.000
						53600
	<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>441.300</b>	<b>232.700</b>	<b>2.639.300</b>	<b>209.000</b>	<b>199.000</b>
	<b><u>Ausgaben</u></b>					
6.1	<b>Anschaffungen</b>					
	Geringw. Wirtschaftsgüter					
	Projekt M					
	sonstige Ausstattungen					
	Anlagen / Wege					
	Fahrzeugbeschaffung	80.000				
	Spielgeräte					10.000
	Weihnachtsbeleuchtung					
	Winterstreugerät					
	WC Vogelkoje					
	Bohlenwege Treppen Aussichts d. Südd.	50.000				30.000
	Wegweiser					
6.2	<b>Bauliche Maßnahmen</b>					
	Haus des Gastes (Planungskosten)	10.000	10.000			
	Haus des Gastes (Baukosten)			2.500.000		
	Einrichtung Vorplatz am Klöwenhugh					
	Eingangsbereich Nebeler Strand		50.000			
	Strandpirat	185.000	25.000			
	Dammwildgitter					
	Süddorferr Strandhäuschen			30.000		
	Sanierung öffentliche Toiletten					
	Kniepsandhalle					
	Naturerlebnisraum (Vogelkoje)					
	WC Bohlenhütte Tannenwai	10.000	14.700			
	Wirtschaftsweg L215	35.000				
	DLRG Station FKK Stand		23.700			
	Bohlenweg Norderstrunwai				50.000	
7	Tilgung	71.300	109.300	109.300	159.000	159.000
	Umschuldung					
8	Sonstige Ausgaben					
	<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>441.300</b>	<b>232.700</b>	<b>2.639.300</b>	<b>209.000</b>	<b>199.000</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	4	1	4	1	4
9.	Arbeiter	1	5	1	5	1	5
10.	Arbeiter KW		5		5		5
		<b>4</b>		<b>4</b>		<b>4</b>	

## Schuldenstand

Nr.	Darlehenshöhe	Stand 01.01.2017	Tilgung 2017	Stand 31.12.2017
1.	Helaba LB Hessen-Thüringen	38.439,69	22.090,40	16.349,29
2.	LB-Baden-Württemberg	23.006,06	10.226,00	12.780,06
3.	LB-Baden-Württemberg	105.326,13	13.804,88	91.521,25
4.	Gemeinde Nebel L-Bank SH	15.530,18	3.451,24	12.078,94
5.	Gemeinde Nebel LB-B-W	28.632,09	1.908,84	26.723,25
7.	DG-HYP	13.083,92	4.401,14	8.682,78
8.	Investitionsbank	140.000,00	10.000,00	130.000,00
9.	NOSPA	81.000,00	6.000,00	75.000,00
10.				
	<b>Summe</b>	<b>445.018,07</b>	<b>71.882,50</b>	<b>373.135,57</b>

