

1.Nachtrag

K u r b e t r i e b

der

Gemeinde Utersum

WIRTSCHAFTSPLAN

2 0 1 7

Kurbetrieb der Gemeinde Utersum

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

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit dem § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein hat die Gemeindevertretung mit Beschluss vom den 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt.

§ 1

Mit dem 1. Nachtragswirtschaftsplan 2017 werden

erhöht um	vermindert um	Und damit der Gesamtbetrag des Wirtschaftsplanes einschl. der Nachträge	
		gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
EUR	EUR	EUR	EUR

1. im Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	18.500,-	0,-	642.800,-	661.300,-
Gesamtbetrag der Aufwendungen	98.200,-	0,-	651.200,-	749.400,-
Jahresgewinn	0,-	0,-	0,-	0,-
Jahresverlust	79.700,-	0,-	8.400,-	88.100,-

2. im Vermögensplan

die Einnahmen	0,-	0,-	106.600,-	106.600,-
die Ausgaben	0,-	0,-	106.600,-	106.600,-

§ 2

1. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bleibt unverändert
2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen **bleibt unverändert.**
3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite **bleibt unverändert.**
4. Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen bleibt unverändert

§ 3

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt.

Utersum, den

Bürgermeisterin
Göntje Schwab

Vorbericht zum

1. Nachtrag des Wirtschaftsplan 2017

des Kurbetriebes der Gemeinde Utersum

Auf der Ertragsseite wurden folgende Änderungen vorgenommen.

Der Ansatz für die Strandkorbmiete wurde um 15.000 € von 85.000 € auf 100.000 € nach oben gesetzt. Weiterhin wurde ein Ansatz für die Dauermieter Taarepshüs mit 3.500 € im Nachtrag geplant.

Die größte Veränderung liegt allerdings auf der Aufwandsseite. Hier wurde der Ansatz für die Instandhaltung der betrieblichen Räume um 15.000 € verringert und liegt nun bei 20.000 €, Die Umlage FTG wurde um 20.000 € verringert und liegt bei 50.000 €.

Für die Ausgleichszahlungen für den inselweiten Tourismusaufwand der in einem öffentlich-rechtlichen Vertrag geregelt ist, wurde der noch nicht geplante Differenzbetrag in Höhe von 129.200 € in den Nachtrag aufgenommen.

Im Vermögensplan wurden keine Änderungen vorgenommen.

.

Utersum, den 16.11.2017

1. Nachtrag Jahreserfolgsplan

Wirtschaftsjahr 2017

Bezeichnung		neuer Planansatz 2017	bisheriger Planansatz 2017	mehr/weniger gegenüber bisher 2017
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	552.700	537.700	15.000,00 €
2.	Sonst. betriebliche Erträge	108.600	105.100	3.500,00 €
3.	Materialaufwand			
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.500	1.500	- €
	b) Bezogene Leistungen	0	0	- €
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter	191.700	191.700	- €
	b) Soziale Abgaben und Altersversorg.	50.100	50.100	- €
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	97.200	97.200	- €
6.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	392.300	294.100	98.200,00 €
7.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	- €
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	- €
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.000	16.000	- €
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	- €
12.	Sonstige Steuern	600	600	- €
13.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-88.100	-8.400	- 79.700,00 €

**1. Nachtrag Erfolgsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Utersum
für das Wirtschaftsjahr 2017**

Kto.	Bezeichnung	neuer Ansatz	bisheriger Ansatz	mehr/weniger gegenüber bisher
Nr.		2017	2017	2017

Umsatzerlöse

8300	Kurabgabe 7%	356.200 €	356.200 €	- €
8400	Erlöse 19 % Ust	- €	- €	- €
8403	Strandkorbmieten 19 %	100.000 €	85.000 €	15.000,00 €
8404	Einnahmen Veranstaltungen 19 %	2.000 €	2.000 €	- €
8406	Sonstige Erlöse 19 %	1.500 €	1.500 €	- €
8642	Erlöse Personalgestellung 19 %	93.000 €	93.000 €	- €
8951	Auslagenersatz	- €	- €	- €
Summe:		552.700 €	537.700 €	15.000,00 €

Sonstige ordentliche Erträge

2502	Sonstige Erträge	- €	- €	- €
2500	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
2650	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	- €	- €	- €
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	- €	- €	- €
8000	Tourismusabgabe	18.400 €	18.400 €	- €
8601	Dauermieter Taarepshüs	3.500 €	- €	3.500,00 €
8002	Spenden	- €	- €	- €
8602	Mieten / Pachten ohne USt	12.000 €	12.000 €	- €
8410	Nutzungsentschädigungen 19 % Strandbewirtschaftung (Zahlung Führer Gemeinden)	2.500 € 6.000 €	2.500 € 6.000 €	- € - €
8407	Mieten / Pachten 19 %	60.000 €	60.000 €	- €
8642	Sonst. Erlöse betr. u. regelmäßig 19%	- €	- €	- €
8643	Erlöse 19 % aus Kostenweiterbelastg.	- €	- €	- €
Summe:		102.400 €	98.900 €	3.500,00 €

Erträge aus Zu-/Abgang Anlagevermögen

2315	Anlagenabgänge (Restbuchwert)	- €	- €	- €
8801	Erlöse Sachanlageverkäufe 19 % Ust	- €	- €	- €
8820	Erlöse Anlagenverkäufe 19 %	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €
		- €	- €	- €
		6.200 €	6.200 €	- €
		- €	- €	- €
		6.200 €	6.200 €	- €

Sonstige Erträge im Rahmen der Gewöhnliche Geschäftstätigkeit

2520	Periodenfremde Erträge	- €	- €	- €
2521	Periodenfremde Mieterträge	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €

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

3800	Anschaffungsnebenkosten	- €	- €	- €
3960	Bst.veränd./RHB-St./bez.Waren	- €	- €	- €
3200	Wareneingang	1.500 €	1.500 €	- €
3200	Inventar Strandcafe §1 Abs. 1a UStG	- €	- €	- €
3100	Fremdleistungen	- €	- €	- €
Summe:		1.500 €	1.500 €	- €

Löhne und Gehälter

4100	Löhne und Gehälter	- €	- €	- €
4110	Löhne	165.000 €	165.000 €	- €
4111	Löhne Rettungsschwimmer	7.500 €	7.500 €	- €
4114	Personalgestellung Tourismus GmbH	15.000 €	15.000 €	- €
4170	Aufwandsentschädig. Werkleiter	4.200 €	4.200 €	- €
4190	Aushilfslöhne	- €	- €	- €
4199	Pauschale LSt. für Aushilfen	- €	- €	- €
Summe:		191.700 €	191.700 €	- €

Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung

4130	Gesetzl. Sozialaufwendungen	34.000 €	34.000 €	- €
4138	Beiträge Berufsgenossenschaft	1.300 €	1.300 €	- €
4140	Freiwillige soziale Aufwendung LSt-frei	- €	- €	- €
4142	Freiwilliger sozialer Aufwand	300 €	300 €	- €
4160	VBL-Zusatzversorgung	14.500 €	14.500 €	- €
4166	Aufwendungen Altersversorgung	- €	- €	- €
Summe:		50.100 €	50.100 €	- €

AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens & Sachanlagen

4822	Abschreibung immaterielles Vermög.	2.000 €	2.000 €	- €
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	84.000 €	84.000 €	- €
4855	Sofortabschreibung GWG	- €	- €	- €
4860	Afa aktivierte GWG	1.200 €	1.200 €	- €
4862	Afa Sammelposten GWG	10.000 €	10.000 €	- €
4865	Apl Abschr. auf aktivierte GWG	- €	- €	- €
Summe:		97.200 €	97.200 €	- €

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

2400	Forderungsverluste	- €	- €	- €
2430	Forderungsverluste 19% USt	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	- €

Raumkosten

4211	Miete Rettungsschwimmer	- €	- €	- €
4220	Pachten	1.700 €	1.700 €	- €
4240	Gas, Strom, Wasser	20.000 €	20.000 €	- €
4250	Reinigung	4.000 €	4.000 €	- €
4260	Instandhaltg. betriebliche Räume	20.000 €	35.000 € -	15.000,00 €
4265	Instandhaltung Grünanlagen	8.500 €	8.500 €	- €
4262	Unterhaltung Strand	- €	- €	- €
4270	Abgaben betr. gen. Grundbesitz	8.000 €	4.000 €	4.000,00 €
4280	Sonstige Raumkosten	- €	- €	- €
Summe:		62.200 €	73.200 € -	11.000,00 €

Versicherungen, Beiträge und Abgaben

4360	Versicherungen	6.500 €	6.500 €	- €
4380	Beiträge	17.000 €	17.000 €	- €
4390	Sonstige Abgaben	- €	- €	- €
Summe:		23.500 €	23.500 €	- €

Reparaturen und Instandhaltungen

4800	Rep./Instandh. Anlagen & Maschinen	2.000 €	2.000 €	- €
4805	Instandhaltung Betriebsausstattg.	2.800 €	2.800 €	- €
4806	Instandhaltung für Hard- u. Software	2.000 €	2.000 €	- €
4809	Sonst. Rep. & Instandhaltungen	1.000 €	1.000 €	- €
Summe:		7.800 €	7.800 €	- €

Fahrzeugkosten

4520	Kfz-Versicherungen	1.100 €	1.100 €	- €
4530	lfd. Kfz-Betriebskosten	3.500 €	3.500 €	- €
4540	Kfz-Reparaturen	4.000 €	4.000 €	- €
4580	Sonstige Kfz-Kosten	- €	- €	- €
Summe:		8.600 €	8.600 €	- €

Werbe- und Reisekosten

4610	Werbekosten	4.500 €	4.500 €	- €
4611	Musik- & sonst. Veranstaltungen	6.000 €	6.000 €	- €
4612	Trachtengruppe / Chor	- €	- €	- €
4614	sonstige Veranstaltungen	25.000 €	25.000 €	- €
4615	Vorträge	- €	- €	- €
4630	Geschenke bis 40,- €	100 €	100 €	- €
4640	Repräsentationskosten	2.500 €	2.500 €	- €
4650	Bewirtungskosten	500 €	500 €	- €
4655	Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	- €	- €	- €
4663	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtk.	500 €	500 €	- €
4664	Reisekosten AN Verpfleg. Mehraufw.	- €	- €	- €
4660	Reisekosten Arbeitnehmer	- €	- €	- €
Summe:		39.100 €	39.100 €	- €

verschiedene betriebliche Kosten

2170	Nicht abziehbare Vorsteuern	- €	- €	- €
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	400 €	400 €	- €
4901	Kosten zur Weiterbelastung	- €	- €	- €
4902	Aqua Föhr	40.500 €	40.500 €	- €
4903	Umlage FTG	50.000 €	70.000 €	- 20.000,00 €
4904	Umlage ZV Tourismusverband	1.200 €	1.200 €	- €
4908	Strandkonzept	- €	- €	- €
4909	Dienstleistungsentgelt	- €	- €	- €
	Ausgleichszahlung Inselweiter Tourismusaufwand	129.200 €	- €	129.200,00 €
4910	Porto	100 €	100 €	- €
4920	Telefon	1.000 €	1.000 €	- €
4925	Telefax und Internetkosten	- €	- €	- €
4930	Bürobedarf	100 €	100 €	- €
4932	Wartungskosten EDV	1.800 €	1.800 €	- €
4940	Zeitschriften, Bücher	400 €	400 €	- €
4945	Fortbildungskosten	- €	- €	- €
4950	Rechts- & Beratungskosten	3.000 €	3.000 €	- €
4955	Buchführungskosten	4.500 €	4.500 €	- €
4956	Kosten der Aufbewahrung	- €	- €	- €
4957	Prüfungskosten	5.500 €	5.500 €	- €
4958	Abschlusskosten	3.500 €	3.500 €	- €
4960	Mieten für Einrichtungen bew. WG	400 €	400 €	- €
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	4.000 €	4.000 €	- €
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	300 €	300 €	- €
4980	Betriebsbedarf	3.000 €	3.000 €	- €
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	2.000 €	2.000 €	- €
4989	Berufskleidung	200 €	200 €	- €
	Summe:	251.100 €	141.900 €	109.200,00 €

Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens

2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	- €	- €	- €
2320	Verluste aus Anlagenabgang	- €	- €	- €
8801	Erlöse Sachanlageverkäufe 19% USt	- €	- €	- €
	Summe:	- €	- €	- €

sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

2020	Periodenfremde Aufwendungen	- €	- €	- €
2020	Periodenfremde Aufwendungen 19% U	- €	- €	- €
2490	Aufwendungen aus Verlustübernahme	- €	- €	- €
	Summe:	- €	- €	- €

Steuern Eink. und Ertrag

2213	Kapitalertragsteuer 25 %	- €	- €	- €
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 %	- €	- €	- €
	Summe:	- €	- €	- €

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

2110	Zinsaufwendungen kurfr. Verbindl.	- €	- €	- €
2111	Zinsaufwendungen Amtskasse/Gemein	100 €	100 €	- €
2120	Zinsaufw. f.lfr.Verbindlichkeiten	- €	- €	- €
2121	Zinsaufwendungen Investitionsbank	4.500 €	4.500 €	- €
2122	Zinsaufwendungen KfW	1.400 €	1.400 €	- €
2123	Zinsaufwendungen SH Landschaft	- €	- €	- €
2124	Zinsaufwendungen DG Hyp	- €	- €	- €
2125	Zinsaufwendungen (Umbau Klaf 2)	- €	- €	- €
2124	Zinsaufwendungen DKB an Gemeinde	10.000 €	10.000 €	- €
Summe:		16.000 €	16.000 €	- €

Sonstige Steuern

4510	Kfz-Steuern	600 €	600 €	- €
Summe:		600 €	600 €	- €

sonstige Erträge & außerordentliche Erträge

Summe der Erträge	661.300 €	642.800 €	18.500,00 €
--------------------------	------------------	------------------	--------------------

Summe der Aufwendungen	749.400 €	651.200 €	98.200,00 €
-------------------------------	------------------	------------------	--------------------

Jahresgewinn/Verlust:	- 88.100 €	- 8.400 €	- 79.700,00 €
------------------------------	-------------------	------------------	----------------------

Erl.Nr.	Erläuterung
8403	Höhere Einnahmen bei der Strandkorbmiete
8601	Ansatz für Dauermieter Taarephüs 3.500 €
4260	Verringerung des Ansatzes für Instandhaltung betrieblicher Räume um 15.000 €
4903	Verringerung des Ansatzes Umlage FTG um 20.000 €
4909	Nichtgeplante Ausgleichszahlungen in Höhe von 129.200 €

**1. Nachtrag Vermögensplan des Kurbetriebes der
Gemeinde Utersum für das Wirtschaftsjahr 2017**

Kto. Nr.	Bezeichnung	neuer Ansatz 2017	bisheriger Ansatz 2017	mehr/weniger gegenüber bisher 2017
<u>Einnahmen</u>				
1	Zuweisungen der Gemeinde (Ifd. Verlust-Ausgleichszahlung)	8.400 €	8.400 €	- €
2	Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen	- €	- €	- €
3	Rückflüsse aus Darlehen	- €	- €	- €
4	Veräußerung v. Beteiligungen Rückflüsse von Kapitalanlagen	- €	- €	- €
5	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	- €	- €	- €
6	Abschreibungen	97.200 €	97.200 €	- €
7	Abgang von Sachanlagen:			
7.1	Grundstücke, Rechte u. Bauten	- €	- €	- €
7.2	andere Anlagen, BGA	- €	- €	- €
8	Kredite	- €	- €	- €
9	Sonstige Einnahmen			
9.1	Abtrag Verlustvortrag Vorjahre	- €	- €	- €
9.2	Jahresgewinn	- €	- €	- €
10	Zuweisungen der Gemeinde (für Investitionen)	1.000 €	1.000 €	- €
<i>Einnahmen insgesamt</i>		106.600 €	106.600 €	- €

Bem.	Erläuterungen

Kto. Nr.	Bezeichnung	neuer Ansatz 2017	bisheriger Ansatz 2017	mehr/weniger gegenüber bisher 2017
-------------	-------------	----------------------	------------------------------	---

Ausgaben:

1	Zuführung an Erfolgsplan (Abtrag Verlustvortrag Vorjahre)	- €	- €	- €
2	Zuführung an Rücklagen und langfristige Rückstellungen	19.400 €	19.400 €	- €
3	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	6.200 €	6.200 €	- €
4	Gewährung von Darlehen	- €	- €	- €
5	Investitionen für:			
5.1	Grundstücke, Rechte u. Bauten	- €	- €	- €
5.2	andere Anlagen, BGA	40.000 €	40.000 €	- €
6	Tilgung von Darlehen	32.600 €	32.600 €	- €
7	Sonstige Ausgaben			
7.1	Abtrag Verlustvortrag Vorjahre	- €	- €	- €
7.2	Jahresverlust	8.400 €	8.400 €	- €

Ausgaben insgesamt:	106.600 €	106.600 €	- €
----------------------------	------------------	------------------	------------

Erl.Nr.	Erläuterungen