

Wirtschaftsplan

AmrumTouristik

Nebel

2018



# AmrumTouristik Nebel

## Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2018

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 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 festgestellt.

### 1. Es betragen

1.1	im Erfolgsplan	die Erträge	1.024.600 €
		die Aufwendungen	1.047.300 €
		der Jahresgewinn	0 €
		der Jahresverlust	22.700 €
1.2	im Vermögensplan	die Einnahmen	457.800 €
		die Ausgaben	457.800 €

### 2. Es werden festgesetzt

2.1	der Gesamtbetrag der Kredite auf davon für Zwecke der Umschuldung	172.700 € 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 2018 der Amrum Touristik Nebel wurde wie in den vergangenen Jahren auf der Basis der Ist – Zahlen 2016 sowie den Plan / Ist – Zahlen 2017 vom Finanzausschuss der Gemeinde Nebel beraten und aufgestellt.

Bei den Einnahmen wurde der Ansatz der Kurabgaben im Vergleich zum Wirtschaftsjahr 2017 von 740.000 EUR auf 750.000 EUR hoch gesetzt. Die Sonstigen Erlöse steigen von 50.000 EUR auf 65.000 EUR, die Fremdenverkehrsabgaben von 63.000 EUR auf 64.500 EUR und die Mieten und Pachten von 95.600 EUR auf 98.900 EUR.

Die Personalaufwendungen steigen von 182.500 EUR auf 183.100 EUR. Bei der Steigerung der Personalkosten handelt es sich um die tariflichen Steigerungen.

Für die Mobilität am Strand werden Mietaufwendungen in Höhe von 6.800 EUR in den Wirtschaftsplan aufgenommen.

Der Ansatz bei den Reparaturen und Instandhaltungen steigt von 59.000 EUR auf 120.000 EUR. Hier sind die Instandhaltungskosten für das Süddorfer Strandhäuschen mit 60.000 EUR aufgenommen wurden.

Weitere erhebliche Mehrausgaben sind bei den Kfz-Versicherungen und den sonstigen Aufwendungen zu verzeichnen.

Die Abschreibungen werden mit einem Betrag in Höhe von 118.100 € geplant.

Einsparungen können in den Bereichen Grundstücksaufwendungen und den Darlehenszinsen verzeichnet werden.

Im Vermögensplan wurde folgende wesentliche Investition mit einem Gesamtvolumen von 354.000 EUR eingeplant.

- |   |             |
|---|-------------|
| - Spielgeräte                             | 10.000 EUR  |
| - Planungskosten Haus des Gastes          | 10.000 EUR  |
| - ITI Strandübergänge (Nebel und Süddorf) | 334.000 EUR |

Die Maßnahme „ITI Strandübergänge“ wird mit 50 % gefördert. Somit hat die AT Nebel einen Eigenanteil von 167.000 EUR.

Für die geplanten Investitionen soll ein Kredit in Höhe von 172.700 EUR aufgenommen werden.

Für Kapitaldienstleistungen werden 103.800 EUR im Wirtschaftsplan veranschlagt.

Nebel, im



## Wirtschaftsjahr 2018

	Bezeichnung	Planansatz 2018	Planansatz 2017	Jahresergebnis, vorl. 2016
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	831.400,00	806.400,00	848.060,75
2.	Sonst. betriebliche Erträge	193.200,00	188.400,00	175.742,10
3.	Materialaufwand			
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-15.700,00	-15.700,00	-15.267,07
	b) Bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter	-183.100,00	-182.500,00	-172.437,84
	b) Soziale Abgaben und Altersversorg.	-51.300,00	-51.100,00	-48.577,94
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	-118.100,00	-129.400,00	-113.665,24
6.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	-654.300,00	-588.100,00	-755.512,36
7.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	19,20
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	390,70
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-19.500,00	-22.500,00	-23.561,77
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	4.478,37
12.	Sonstige Steuern	-5.300,00	-5.000,00	-5.287,06
<b>13.</b>	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-22.700</b>	<b>500</b>	<b>-105.618,16</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

	Konten	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Jahresergebnis vorl. 2016
<b>1. Umsatzerlöse</b>				
Kurabgabe	4000, 4001	750.000,00	740.000,00	757.815,69
Standgeld Strandkörbe	4071	16.400,00	16.400,00	16.420,21
Erstattungen AmrumTouristik 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	65.000,00	50.000,00	73.824,85
Telefonkarten und Briefmarken	4500, 4501	0,00	0,00	0,00
		<b>831.400,00</b>	<b>806.400,00</b>	<b>848.060,75</b>

**2. Sonstige Betriebliche Erträge**

Fremdenverkehrsabgabe	4830	64.500,00	63.000,00	64.561,95
Vermietung von Reklameflächen	4832	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse	4831, 4975 4860, 4861, 4863,	9.800,00	9.800,00	9.835,63
Pachten und Mieten	4864, 4868, 4870	98.900,00	95.600,00	95.610,60
Spenden (Dorffeste etc.)	4833	0,00	0,00	500,00
Versicherungsentschädigungen	4970	0,00	0,00	2.431,21
Gewinne aus Anlageabgängen	4845, 4855	0,00	0,00	2.042,00
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	403,37
Erlöse aus Weiterberechnungen an die Amrum Touristik (AÖR)		0,00	0,00	0,00
Übrige Personalkostenerstattung durch Gemeinde	4839, 4960	20.000,00	20.000,00	357,34
		<b>193.200,00</b>	<b>188.400,00</b>	<b>175.742,10</b>

Die Erträge aus Mieten gliedern sich wie folgt:

Pacht Kiosk Süddorf	4860	22.800,00	20.400,00	20.400,00
Pacht Strandhalle	4864	31.200,00	31.200,00	31.262,38
Miete Wohnung "Polizei und Hausmeisterwohnung"	4870	4.500,00	5.000,00	4.508,94
Miete Hausmeisterwohnung Kostenstelle entfällt 2015	4870	0,00	0,00	0,00
Lagermiete Strandkorbhalle (Kniepsandhalle)	4868	20.800,00	20.000,00	20.839,28
sonstige Pachten		0,00	0,00	0,00
Pacht Bauhofhalle (Katastrophenschutz)	4861	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Pacht Schützenheim	4863	9.600,00	10.000,00	9.600,00
Vermietung Bürgermeisterbüro an die AT (AÖR)		0,00	0,00	0,00

	<b>Konten</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Surfschule Nebel		1.000,00	0,00	0,00
sonstige Mieten und Pachten		0,00	0,00	0,00
		<b>98.900,00</b>	<b>95.600,00</b>	<b>95.610,60</b>

### 3. Materialaufwand

#### a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

Telefonkarten und Briefmarken	5201	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	5101, 5102	700,00	700,00	701,09
Wanderkarten	5301	0,00	0,00	0,00
Waren und Material (Vogelkoje)	5300, 5400, 5881	15.000,00	15.000,00	14.565,98
		<b>15.700,00</b>	<b>15.700,00</b>	<b>15.267,07</b>

#### b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Fremdleistungen für Veranstaltungen	5900, 5901	0,00	0,00	0,00
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 4. Personalaufwand

#### a) Löhne und Gehälter

Entgelte für tariflich Beschäftigte	6000, 6010, 6020	183.100,00	182.500,00	176.468,41
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	-4.699,16
Werkleiter	6091	0,00	0,00	668,59
Fahrtkostenerstattung	6090	0,00	0,00	0,00
Sonstige Personalkosten		0,00	0,00	0,00
		<b>183.100,00</b>	<b>182.500,00</b>	<b>172.437,84</b>

#### b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für

Altersversorgung und für Unterstützung  
davon für Altersversorgung (Konto 6150)

Arbeitgeberanteil zur gesetzl. Sozialversicherung	6110	37.000,00	36.600,00	35.918,67
Berufsgenossenschaft	6120	1.600,00	1.600,00	1.826,86
Freiwillige soziale Aufwendungen, Lohnsteuerfrei		0,00	0,00	0,00

	<b>Konten</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Versorgungskasse (VBL) des Bundes und der Länder	6150	12.700,00	12.900,00	10.832,41
		<b>51.300,00</b>	<b>51.100,00</b>	<b>48.577,94</b>

## 5. Abschreibungen auf Sachanlagen

Planmäßige Abschreibungen	6220	113.600,00	125.400,00	109.146,65
Abschreibungen geringwertige Anlagegüter	6262, 6264	4.500,00	4.000,00	4.518,59
		<b>118.100,00</b>	<b>129.400,00</b>	<b>113.665,24</b>

## 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

### Betriebsaufwand

Dienstleistungen der AT (AÖR) für Personaldienstleistungen und Sachkosten		0,00	0,00	0,00
DLRG-Rettungsschwimmer	6304	6.800,00	0,00	0,16
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	21.000,00	19.061,60
Müll / <b>Abwasser</b>	6328, 6431	18.000,00	18.000,00	19.992,73
Gas	6326	1.000,00	1.000,00	722,07
Reinigung	6330	2.500,00	2.500,00	2.352,18
Strandreinigung / Sicherungsfinanzierung				
Strandreinigungsgerät	6351	6.200,00	6.200,00	5.970,34
Reinigungsmaterial / ab 2011 sonstige betriebliche Aufw.	6330	0,00	0,00	0,00
	6335,6450,6460, 6470,			
Reparaturen / Instandhaltung	6485, 6490	120.000,00	59.000,00	228.434,70
Werkzeuge und Kleingeräte	6845	1.500,00	1.500,00	1.745,92
Fremdfahrzeuge	6595	0,00	0,00	388,75
Kfz-Versicherungen	6520	2.200,00	2.000,00	2.193,20
Rasenpflege Park		0,00	0,00	0,00
Spenden	6393	1.500,00	1.500,00	330,00
Lfd. Kfz-Betriebskosten	6530	12.000,00	12.000,00	9.931,84
Grundstücksaufwendungen	6350	4.000,00	7.800,00	3.116,18
Kfz-Reparaturen	6540	10.000,00	10.000,00	25.167,87
Kfz-Leasing (Ford ?)	6560	0,00	0,00	0,00
Verbrauchsmittel	6848	25.000,00	25.000,00	22.238,67
Sonstige Personalkosten		0,00	0,00	0,00
Sonstige Kfz- Kosten	6570	0,00	0,00	7,70
Sonstiger Betriebsbedarf entfällt ab 2016	6850	0,00	0,00	7.679,29
Sonstige (übrige) betriebliche Aufwendungen	6300	11.000,00	11.000,00	2.152,71
		<b>251.400,00</b>	<b>187.200,00</b>	<b>360.142,65</b>

### Verwaltungsaufwand

Rechts- und Beratungskosten	6825	5.000,00	5.000,00	712,63
Planungskosten		0,00	0,00	0,00

	<b>Konten</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Versicherungen	6400, 6405	5.000,00	5.000,00	5.062,19
Beiträge / Abgaben	6420, 6430	1.000,00	1.000,00	529,42
Porto	6800	200,00	200,00	171,05
Telefon / Telefax / Funkgebühren	6805	900,00	900,00	998,08
Bürobedarf	6815	1.300,00	1.300,00	3.307,44
Zeitschriften / Bücher	6820	0,00	0,00	0,00
Abschluss- und Prüfungskosten	6827	13.000,00	13.000,00	10.117,00
Buchführungskosten	6830	4.500,00	4.500,00	4.446,00
Personalkostenabrechnung	6828	1.200,00	1.200,00	1.120,00
EDV-Kosten	6829	0,00	0,00	0,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	6855	1.100,00	1.100,00	1.064,95
Mietleasing	6840	0,00	0,00	0,00
Sonstige Aufwendungen	6437, 6854, 6860, 6872, 7990	2.000,00	0,00	2.905,94
Schwimmbadzuschüsse	6876	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<b>45.200,00</b>	<b>43.200,00</b>	<b>40.434,70</b>

**Vertriebsaufwand**

Werbekosten	6600, 6602	15.000,00	15.000,00	14.615,54
Beiträge an Verbände	6601	0,00	0,00	0,00
Repräsentationskosten	6630	200,00	200,00	220,29
Telefondienst	6806	0,00	0,00	0,00
Frachtkosten	6700, 6740	0,00	0,00	0,00
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>14.835,83</b>

**Übrige Aufwendungen**

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	65,98
Spenden Kostenstelle entfällt 2015	6393	0,00	0,00	0,00
Fremddienstleistungen	6303	341.000,00	341.000,00	340.000,00
Sonstiges	6640, 6960, 7500	1.500,00	1.500,00	33,20
		<b>342.500,00</b>	<b>342.500,00</b>	<b>340.099,18</b>

**Gesamt 6. Sonstige Betriebliche Aufwendungen**

**654.300,00 588.100,00 755.512,36**

**7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens**

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>

**8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**

	Konten	2018	2017	2016
Zinsen für Festgelder		0,00	0,00	0,00
Zinsen für lfd. Bankkonten	7100, 7105, 7107	0,00	0,00	79,56
sonstige Zinserträge	7110	0,00	0,00	311,14
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>390,70</b>
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7302, 7305	0,00	0,00	0,00
Darlehenszinsen	7320	15.500,00	18.500,00	20.261,40
Zinsen für kurzfristige Verbindlichkeiten	7310	4.000,00	4.000,00	3.300,37
		<b>19.500,00</b>	<b>22.500,00</b>	<b>23.561,77</b>
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>				
		<b>-17.400,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>-104.809,47</b>
<b>11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>				
Körperschaft- und Kapitalertragsteuer inklusive	7600, 7604	0,00	0,00	4.254,00
Solidaritätszuschlag	7607, 7608, 7609	0,00	0,00	233,09
Gewerbsteuer		0,00	0,00	0,00
EK-Steuern	7630, 7633	0,00	0,00	-8,72
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.478,37</b>
<b>12. Sonstige Steuern</b>				
Grundsteuer	7680	4.000,00	4.000,00	3.991,36
Steuernachzahlung Vorjahre für sonstige Steuern	7690	0,00	0,00	0,00
Kfz-Steuer	7685	1.300,00	1.000,00	1.295,70
		<b>5.300,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.287,06</b>
<b>13. Jahresgewinn / -verlust</b>				
		<b>-22.700,00</b>	<b>500,00</b>	<b>-105.618,16</b>

# Vermögensplan

WP 9

Bezeichnung	Planansatz 2018 €	Planansatz 2017 €	vorl. Jahresergebnis 2016 €
<b>Einnahmen</b>			
6 Zuschüsse	167.000	0	0
7 Abschreibungen	118.100	129.400	113.665
9 Kredite	172.700	102.800	0
10 sonstige Einnahmen			163.274
11 Jahresgewinn Entnahme		500	0
Summe der Einnahmen	457.800	232.700	276.939

## Ausgaben

<b>6.1 Anschaffungen</b>			
Geringw. Wirtschaftsgüter			4.406
sonstige Ausstattungen			0
Werkzeuge			0
Spielgeräte	10.000		7.076
Wegweiser			0
Fahrzeugbeschaffung / Anhänger			1.275
Stromanschluss DLRG-Container			0
Bohlenwege / Treppe zur Aussichtsd, Südd.			0
Entwässerung Parkplatz Kniepsandhalle			0
<b>6.2 Bauliche Maßnahmen</b>			
Kniepsandhalle			11.936
Dammwildgatter			0
Haus des Gastes (Planungskosten)	10.000	10.000	0
Einrichtung Vorplatz am Klöwenhugh			0
Naturerlebnisraum (Vogelkoje)			39.287
Anzahlungen im Bau			20.111
WC Bohlenhütte Tannenwai		14.700	0
Strandpirat		25.000	0
Wirtschaftsweg L215			0
Strandkabel			0
DLRG Station FKK Strand		23.700	0
ITI Strandübergänge	334.000	50.000	0
Eisenzeitliches Haus			0
7 Tilgung	103.800	109.300	87.230
Umschuldung			
8 Sonstige Ausgaben (Jahresverlust)	0	0	105.618
Summe der Ausgaben	457.800	232.700	276.939

## Finanzplan

	Bezeichnung	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
	<b><u>Einnahmen</u></b>					
6	Zuschüsse		167.000			
7	Abschreibungen	129.400	118.100	129.400	129.400	129.400
8	Abgang von Anlagevermögen					
9	Kredite	102.800	172.700	2.500.000		
10	Sonstige Einnahmen			129.600	53600	53600
11	Gewinn	500			16.000	16.000
	<b>Summe der Einnahmen</b>	<b>232.700</b>	<b>457.800</b>	<b>2.759.000</b>	<b>199.000</b>	<b>199.000</b>
	<b><u>Ausgaben</u></b>					
6.1	<b>Anschaffungen</b>					
	Geringw. Wirtschaftsgüter					
	DLRG Mobilität			10.000		
	sonstige Ausstattungen					
	Anlagen / Wege					
	Fahrzeugbeschaffung			50.000		
	Spielgeräte		10.000	10.000	10.000	10.000
	Weihnachtsbeleuchtung					
	Winterstreugerät					
	WC Vogelkoje					
	Bohlenwege			30.000	30.000	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	25.000				
	ITI Strandübergänge		334.000			
	Süddorferr Strandhäuschen					
	Sanierung öffentliche Toiletten					
	Kniepsandhalle					
	Naturerlebnisraum (Vogelkoje)					
	WC Bohlenhütte Tannenwai	14.700				
	Wirtschaftsweg L215					
	DLRG Station FKK Stand	23.700				
	Bohlenweg Norderstrunwai					
7	Tilgung	109.300	103.800	159.000	159.000	159.000
	Umschuldung					
8	Sonstige Ausgaben					
	<b>Summe der Ausgaben</b>	<b>232.700</b>	<b>457.800</b>	<b>2.759.000</b>	<b>199.000</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 01.01.2018	Tilgung 2018	Stand 31.12.2018
1.	Helaba LB Hessen-Thüringen	16.349,29	16.349,29	0,00
2.	LB-Baden-Württemberg	12.780,06	10.226,00	2.554,06
3.	LB-Baden-Württemberg	91.521,25	13.804,88	77.716,37
4.	Gemeinde Nebel L-Bank SH	12.078,94	3.451,24	8.627,70
5.	Gemeinde Nebel LB-B-W	26.723,25	1.908,84	24.814,41
7.	DG-HYP	8.682,78	4.554,95	4.127,83
8.	Investitionsbank	130.000,00	10.000,00	120.000,00
9.	NOSPA	75.000,00	6.000,00	69.000,00
10.	IB SH Investitionsbank	134.654,00	16.008,00	118.646,00
11.	IB SH Investitionsbank	49.950,00	10.200,00	39.750,00
12.	IB SH Investitionsbank	49.480,00	5.520,00	43.960,00
	<b>Summe</b>	<b>607.219,57</b>	<b>98.023,20</b>	<b>509.196,37</b>

