

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



WIRTSCHAFTSPLAN

2 0 1 9

Kurbetrieb der Gemeinde Nieblum

Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2019

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 22. Januar 2019 den Wirtschaftspaln für das Wirtschaftsjahr 2019 festgestellt.

1. Es betragen

1.1 im Erfolgsplan	die Erträge	840.400 €
	die Aufwendungen	963.200 €
	der Jahresgewinn	0 €
	der Jahresverlust	-122.800 €
1.2 im Vermögensplan	die Einnahmen	244.300 €
	die Ausgaben	244.300 €

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 22. Januar.2019

(LS)

Der Bürgermeister

(F.Riewerts)

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Nieblum für das Wirtschaftsjahr 2019

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 2016 schließt für den Eigenbetrieb mit einem Verlust von **138.512,01 €** (Vj. **164.010,34 €**) ab. Auch im Wirtschaftsjahr 2019 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:

2011	Verlust	158.892,-- €
2012	Verlust	147.112,-- €
2013	Verlust	167.769,-- €
2014	Verlust	180.666,-- €
2015	Verlust	164.010,-- €
2016	Verlust	138.512,-- €

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

	<u>Kurabgabe</u>	<u>Strandkorbmieten</u>	<u>Personalaufwand</u>
2013	275.909	97.414	275.168
2014	274.232	92.674	204.294
2015	276.000	88.900	284.900
2016	258.083	89.070	292.005
2017	400.000	95.000	294.400
2018	380.000	95.000	307.600
2019	380.000	95.000	315.500

6. Im **Vermögensplan** sind folgende Investitionen mit einem Volumen von 29.000 € netto veranschlagt:

30 Strandkörbe	15.000 €
Aussichtsplattform (Goting)	7.000 €
E-Bike Ladestation	5.000 €
Mitfahrerbänke	2.000 €

Die Investitionen werden aus den 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.

Das Jahresergebnis des Erfolgsplanes beläuft sich auf einen Jahresfehlbetrag von 122.800 €. Es wird auf die Ausführungen des Erfolgsplanes verwiesen.

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 die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 das Wirtschaftsprüfungsunternehmen Revision Nord mit Sitz in Hamburg 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 2022. Für das Wirtschaftsjahr 2023 wird demzufolge gem. der Vorschriften des § 9, Abs. 3 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) ein anderes Wirtschaftsprüfungsunternehmen zu beauftragen sein.

Wyk auf Föhr, den 18.12.2018
(Gebu/sta)

Jahreserfolgsplan

Wirtschaftsjahr 2019

Bezeichnung		Planansatz	Planansatz	vorläufiges
		2019	2018	Jahresergebnis
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse	676.600	659.000	635.104,80 €
2.	Sonst. betriebliche Erträge	163.600	127.300	167.903,20 €
3.	Materialaufwand			
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	- €
	b) Bezogene Leistungen	8.000	8.000	1.109,56 €
4.	Personalaufwand			
	a) Gehälter	241.300	234.200	237.805,17 €
	b) Soziale Abgaben und Altersversorg.	74.200	73.400	64.195,98 €
5.	Abschreibungen auf Sachanlagen	121.500	153.500	117.297,93 €
6.	Sonst. betriebliche Aufwendungen	499.800	505.200	432.428,72 €
7.	Erträge aus Beteiligungen	0	0	- €
8.	Zinsen und ähnliche Erträge	200	200	- €
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.600	21.200	15.943,20 €
11.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0,11 €
12.	Sonstige Steuern	1.800	1.700	4.765,61 €
13.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-122.800	-210.700	- 70.538,28 €

**Erfolgsplan des Kurbetriebes der Gemeinde Nieblum
für das Wirtschaftsjahr 2019**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Vorläufiges Ergebnis 2017
	<u>Umsatzerlöse</u>			
8100	Steuerfreie Umsätze (§ 4 Nr. 8 UStG)	- €	- €	- €
8110	Tourismusabgabe	140.000 €	120.000 €	103.346,84 €
8300	Jahreskurabgabe 7%	50.000 €	50.000 €	48.091,40 €
8300	Kurabgabe 7%	380.000 €	380.000 €	378.956,83 €
8300	Sonstige Erlöse 7 %	- €	- €	70,09 €
8403	Strandkorbmieten 19 %	95.000 €	95.000 €	93.303,49 €
8403	Schlaf-Strandkorbmieten 19 %	3.000 €	- €	2.802,53 €
8404	Erlöse Einspeisung PV-Anlage 19% USt	4.100 €	- €	4.134,44 €
8406	Sonstige Erlöse 19 %	4.500 €	6.000 €	4.399,18 €
8409	Erlöse Kostenweiterbelastungen 19% USt	- €	8.000 €	- €
	Summe:	676.600 €	659.000 €	635.104,80 €
	<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>			
8602	Landpacht	300 €	300 €	383,47 €
8603	Mieten	- €	5.400 €	- €
	Miete Strandkiosk Nieblum	15.000 €	17.000 €	
	Miete Strandkiosk Goting	3.000 €	3.000 €	
8640	Erlöse 19 % Ust Haus d.G./Dörpshus	15.000 €	15.000 €	10.870,06 €
8641	Erlöse Personalgestellung FTG 19 %	93.900 €	70.000 €	93.928,95 €
8642	Einspeiseerlöse Photovoltaik 19% Ust	- €	9.000 €	- €
8643	Weiterleitung von Kosten 19% Ust	16.200 €	- €	16.275,00 €
8644	Gebühr Strandnutzung 19% Ust	7.600 €	7.600 €	7.524,25 €
	Summe:	151.000 €	127.300 €	128.981,73 €
	<u>Erträge aus Zu-/Abgang Anlagevermögen</u>			
2315	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	- €	- €	- €
8820	Erlöse Sachanlagenverkäufe 19% Ust BG	- €	- €	- €
	Summe:	- €	- €	- €
	<u>Erträge aus Auflösung Rückstellungen</u>			
2735	Erlöse Auflösung Rückstellungen	- €	- €	3.375,00 €
	Summe:	- €	- €	3.375,00 €
	<u>Sonstige Erträge im Rahmen der Gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>			
2500	Periodenfremde Erträge	- €	- €	3.991,83 €
2520	Periodenfremde Erträge 7% Ust	- €	- €	- €
2751	Erlöse Vermietung u. Verpachtung Ustfrei	5.400 €	- €	5.400,00 €
2752	Erlöse Vermietung u. Verpachtung 19%	7.200 €	- €	7.200,00 €
2744	Investitionszulage	- €	- €	18.954,64 €
		- €	- €	- €
	Summe:	12.600 €	- €	35.546,47 €

<u>Löhne und Gehälter</u>				
4110	Löhne	234.000 €	227.200 €	233.853,81 €
4111	Löhne Rettungsschwimmer	- €	- €	- €
4113	Resturlaub und Überstunden	- €	- €	- €
4112	Sonderzahlung Personal Föhr Touristik	- €	- €	- €
4114	Personalstellung FTG	- €	- €	- €
4149	Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	300 €	- €	270,00 €
4170	Aufwandsentschädigung Werkleiter	4.500 €	4.500 €	3.681,36 €
4190	Aushilfslöhne	2.500 €	2.500 €	- €
4199	Pauschale LSt. für Aushilfen	- €	- €	- €
Summe:		241.300 €	234.200 €	237.805,17 €
<u>Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung & Unterstützung</u>				
4130	Gesetzl. Sozialaufwendungen	54.000 €	54.000 €	47.360,38 €
4140	Freiw. Soziale Aufwendungen	300 €	- €	213,47 €
4142	kommunaler AG-Verband Beitrag	300 €	200 €	204,55 €
4145	Freiw. Soziale Aufwendungen LSt-pfl.	400 €	- €	400,00 €
4150	VBL-Zusatzversorgung	19.200 €	- €	16.017,58 €
4165	Aufwendungen für die Altersvorsorgung	- €	19.200 €	- €
4165	Rückzahlung Sanierungsgeld	- €	- €	- €
Summe:		74.200 €	73.400 €	64.195,98 €
<u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des</u>				
4822	Abschreibung immaterielles Vermögen	1.000 €	1.000 €	800,00 €
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen	30.000 €	44.000 €	29.376,65 €
4830A	Abschreibung BGA	- €	- €	- €
4831	Abschreibungen auf Gebäude	80.000 €	80.000 €	77.723,84 €
4832	Abschreibungen auf Kfz	5.000 €	15.500 €	4.189,50 €
4855	Sofortabschreibung GWG	5.500 €	- €	5.207,94 €
4860	Abschreibungen aktivierte GWG	- €	- €	- €
4862	Abschreibungen Sammelposten WG	- €	13.000 €	- €
Summe:		121.500 €	153.500 €	117.297,93 €
<u>Raumkosten</u>				
4211	Miete Rettungsschwimmer	5.000 €	5.000 €	3.285,00 €
4220	Pacht	700 €	700 €	648,35 €
4221	Mieten bewegliche Wirtschaftsgüter	- €	- €	- €
4230	Heizung	3.000 €	3.000 €	138,81 €
4240	Gas, Strom, Wasser	26.000 €	26.000 €	17.787,70 €
4241	Wasserbezugskosten	- €	- €	- €
4250	Reinigung	20.000 €	20.000 €	11.726,14 €
4260	Instandhaltg. betriebliche Räume	15.000 €	20.000 €	10.456,12 €
4261	Instandhaltung Grünanlagen	4.000 €	4.000 €	3.617,73 €
4262	Unterhaltung des Strandes	5.000 €	7.500 €	- €
4263	Instandhaltung von Bauten	200 €	200 €	- €
4270	Abgaben betr. genutzter Grundbesitz	3.500 €	3.500 €	3.434,44 €
4271	Abwassergebühr	- €	3.500 €	- €
Summe:		82.400 €	93.400 €	51.094,29 €
<u>Versicherungen, Beiträge und Abgaben</u>				
4305	nicht abzugsfähige Umsatzsteuer	- €	- €	- €
4360	Versicherungen	12.000 €	12.000 €	10.941,67 €

4380	Beiträge	25.000 €	25.000 €	19.705,00 €
4380	Umlage Zweckverband	3.000 €	3.000 €	2.369,15 €
4380	Beteiligung Betrieb des Familienbades	115.200 €	115.200 €	91.524,24 €
	Summe:	155.200 €	155.200 €	124.540,06 €
	<u>Reparaturen und Instandhaltung</u>			
4800	Rep./Instandh. Anlagen & Maschinen	700 €	700 €	- €
4804	Sanierung Haus des Gastes	- €	2.000 €	- €
4805	Rep./Instandh. Betriebsausstattung	7.000 €	5.000 €	6.791,26 €
4806	Instandhaltung Strandkörbe	7.000 €	7.000 €	1.743,37 €
4807	Pflege Internetseite	1.200 €	1.200 €	- €
4808	Fußb. Dörpshus/Strandkiosk WC	- €	- €	- €
4809	Sonst. Reparaturen und Instandhaltungen	5.000 €	7.000 €	- €
	Summe:	20.900 €	22.900 €	8.534,63 €
	<u>Reparaturen und Instandhaltung</u>			
4520	Kfz-Versicherungen	2.900 €	2.900 €	2.165,06 €
4530	lfd. Kfz-Betriebskosten	6.500 €	6.500 €	5.293,52 €
4540	Kfz-Reparaturen	10.000 €	10.000 €	5.933,96 €
4560	Leasing E-Mietwagen	- €	- €	- €
4580	Sonstige Kfz-Kosten	- €	- €	- €
4595	Fremdfahrzeugkosten	- €	- €	- €
	Summe:	19.400 €	19.400 €	13.392,54 €
	<u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe & für bezogene Waren</u>			
3100	Fremdleistungen	1.500 €	8.000 €	1.109,56 €
3106	Fremdleistungen 19% Vorsteuer	6.000 €	- €	5.397,19 €
3108	Fremdleistungen 7% Vorsteuer	500 €	- €	463,47 €
3400	Wareneingang 19% Vorsteuer	- €	- €	- €
3800	Anschaffungsnebenkosten	- €	- €	- €
3960	Best.veränd./RHB-Stoffe/bez.Waren	- €	- €	- €
	Summe:	8.000 €	8.000 €	6.970,22 €
	<u>Werbe- und Reisekosten</u>			
4610	Werbekosten	3.500 €	3.500 €	2.979,48 €
4611	Musikveranstaltungen	5.000 €	5.000 €	3.963,94 €
4614	Sonstige Veranstaltungen	7.000 €	6.000 €	7.316,50 €
4638	Geschenke bis 40,- €	- €	- €	- €
4640	Repräsentationskosten	2.000 €	2.000 €	3.138,51 €
4650	Bewirtungskosten	1.000 €	1.000 €	- €
4653	Aufmerksamkeiten	300 €	- €	209,83 €
4655	nicht abzugsfähige Betriebsaugaben	- €	- €	- €
4663	Reisekosten Arbeitnehmer / Frachtkosten	500 €	500 €	194,59 €
4664	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	- €	- €	- €
4666	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	200 €	- €	149,53 €
	Summe:	19.500 €	18.000 €	17.952,38 €
	<u>Kosten als Warenabgabe</u>			
4700	Kosten der Warenabgabe	4.000 €	4.000 €	3.289,60 €
	Summe:	4.000 €	4.000 €	3.289,60 €
	<u>verschiedene betriebliche Kosten</u>			

2170	Nicht abziehbare Vorsteuer Dauermiet.	- €	- €	- €
4900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	11.200 €	11.200 €	12.585,21 €
4900	Sonstige Personalkosten	1.000 €	- €	917,18 €
4901	Kostenweiterbelastungen	- €	- €	- €
4903	FTG (Föhr Touristik GmbH)	- €	- €	- €
4909	Dienstleistungsentgelt Tourismus GmbH	126.000 €	121.300 €	125.329,77 €
4910	Porto	100 €	100 €	2,60 €
4920	Telefon	2.600 €	2.600 €	2.388,17 €
4925	Telefax und Internet	- €	1.000 €	- €
4930	Bürobedarf	300 €	300 €	- €
4931	Softwarepflege	- €	- €	- €
4940	Zeitschriften, Bücher	900 €	900 €	707,75 €
4950	Rechts- und Beratungskosten	- €	- €	4.668,00 €
4955	Buchführungskosten	10.000 €	10.000 €	9.600,00 €
4956	Abschlusskosten	14.000 €	- €	13.000,00 €
4957	Prüfungskosten	- €	14.000 €	- €
4958	Kosten zur Weiterberechnung FTG	16.300 €	8.000 €	16.275,00 €
4960	Mieten für Einrichtung bewegliche WG	300 €	- €	300,00 €
4969	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	5.200 €	4.500 €	5.119,00 €
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	500 €	400 €	499,40 €
4980	Betriebsbedarf	2.000 €	10.000 €	834,22 €
4985	Werkzeuge und Kleingeräte	2.500 €	2.500 €	1.181,42 €
4989	Arbeitskleidung	1.000 €	1.000 €	- €
Summe:		193.900 €	187.800 €	193.407,72 €
<u>Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>				
2000	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
2020	Periodenfremde Aufwendungen	100 €	2.000 €	2,61 €
2020	Periodenfremde Aufwendungen 7% Ust	2.100 €		8.672,25 €
2020	Periodenfremde Aufwendungen 19% Ust	2.200 €		11.442,64 €
2310	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert	- €	- €	- €
2380	Zuwendungen, Spenden steuerl. n abzieh.	- €	- €	- €
2383	Zuwendungen / kirchl. Gem.	- €	- €	- €
2389	Zuwendg. an Stiftg.kirchl./rel./gemein.	100 €	2.500 €	100,00 €
2490	Aufwendungen aus Verlustübernahme	- €	- €	- €
Summe:		4.500 €	4.500 €	20.217,50 €
<u>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>				
2600	Erträge aus Beteiligungen	- €	- €	- €
2650	Sonstige Zinserträge	- €	- €	- €
2657	Zinserträge § 233a AO, steuerpflichtig	200 €	200 €	- €
Summe:		200 €	200 €	- €
<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>				
2103	abzugsföh. Nebenleistg. zu Steuern	100 €	100 €	- €
2104	nicht abzugsföh. Nebenleistg. zu Steuern	100 €	100 €	62,00 €
2107	Zinsaufwand betr. Steuern §233a AO	200 €	5.000 €	3,00 €
2110	Zinsen f. kurzfr. Verbindlichkeiten	100 €	100 €	43,14 €
2111	Zinsenaufwendungen	- €	- €	- €
2120	Zinsen DKB 6700112300	9.000 €	9.000 €	8.971,96 €
2121	Zinsen Darlehen Gemeinde Nieblum	4.000 €	4.000 €	3.981,06 €
2122	Zinsen Inv. Bank 7000317565	2.900 €	2.900 €	2.855,60 €
2122	Zinsen Inv. Bank 7001297939	200 €	- €	150,44 €
Summe:		16.600 €	21.200 €	15.943,20 €

Steuern vom Einkommen und Ertrag

2203	Körperschaftsteuer Vorjahre	- €	- €	- €
2204	Kapitalertragsteuererstattung Vorjahre	- €	- €	- €
2208	Solidaritätszuschlag	- €	- €	0,11 €
2210	SolZ Erstattung Vorjahre	- €	- €	- €
2213	Kapitalertragsteuer 25 %	- €	- €	- €
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 %	- €	- €	- €
Summe:		- €	- €	0,11 €

Sonstige Steuern

2285	Nicht abzugsfähige Vorsteuern ex BP			3.040,00 €
4510	Kfz-Steuern	1.800 €	1.700 €	1.725,61 €
Summe:		1.800 €	1.700 €	4.765,61 €

Summe der Erträge	840.400,00 €	786.500,00 €	803.008,00 €
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Summe der Aufwendungen	963.200,00 €	997.200,00 €	879.406,94 €
-------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Jahresgewinn/Verlust:	- 122.800 €	- 210.700 €	- 76.398,94 €
------------------------------	--------------------	--------------------	----------------------

Erläuterung

**Vermögensplan des Kurbetriebes der Gemeinde Nieblum
für das Wirtschaftsjahr 2019**

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Vorläufiges Ergebnis 2017
	<u>Einnahmen</u>			
1	Zuweisungen der Gemeinde (lfd. Verlust-Ausgleichszahlung)	122.800 €	210.600 €	- €
2	Entnahmen aus Rücklagen und Rückstellungen	0 €	62.500 €	
3	Rückflüsse aus Darlehen	0 €	0 €	
4	Veräußerung v. Beteiligungen Rückflüsse von Kapitalanlagen	0 €	0 €	
5	Zuschüsse Nutzungsberechtigter	0 €	0 €	
6	Abschreibungen	121.500 €	149.700 €	117.297,93 €
7	Abgang von Sachanlagen			
7.1	Grundstücke, Rechte u. Bauten	0 €	0 €	
7.2	andere Anlagen, BGA	0 €	0 €	
8	Kredite	0 €	600.000 €	
9	Sonstige Einnahmen	0 €	0 €	
9.1	Abtrag Verlustvortrag Vorjahre	0 €	0 €	
9.2	Jahresgewinn			
10	Zuweisungen der Gemeinde (für Investitionen)	0 €	0 €	
	Einnahmen insgesamt	244.300 €	1.022.800 €	
Bem.	Erläuterung			
1	Abschlagzahlung auf den zu erwartenden Verlust d. Planjahres.			
2	Ausgleich Vermögensrechnung			
8	Kreditaufnahme für Strandkiosk Nieblum			

Kto. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2019	Ansatz 2018	Vorläufiges Ergebnis 2017
	<u>Ausgaben</u>			
1	Zuführung an Eigenkapital	0 €	0 €	
2	Zuführung an Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	44.500 €	0 €	
3	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0 €	0 €	
4	Gewährung von Darlehen	0 €	0 €	
5	Investitionen für:			
5.1	Grundstücke, Rechte u. Bauten	7.000 €	730.000 €	
5.2	andere Anlagen, BGA	22.000 €	32.000 €	
6	Tilgung von Krediten	48.000 €	50.200 €	
7	Sonstige Ausgaben	0 €	0 €	
7.1	Abtrag Verlustvortrag Vorjahre			
7.2	Jahresverlust	122.800 €	210.600 €	
	Ausgaben insgesamt:	244.300 €	1.022.800 €	

Bem.	Erläuterung
2	Ausgleich Vermögensrechnung
5.1	Neubau Strandwärterhaus Goting (Küche 30.000 €) , Strandkiosk Nieblum (600.000 €) , Bohlenwege Goting (100.000 €) 2019: Neuaufbau Aussichtsplattform 7.000 € (Goting)
5.2	Strandkörbe 15.000 €, E-Bike Ladestation 5.000 € Mitfahrbänke 2.000 €
6	Tilgungen Darlehen zzgl. Neukredit
7	Zum Ausgleich des Vermögensplanes
7.2	Vortrag des Jahresverlustes aus dem Erfolgsplan

Finanzplan 2019

in 1000 €

Kurbetrieb Nieblum

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr				
	2019	2020	2021	2021	2022

Einnahmen:

Zuweisung der Gemeinde	123	123	123	123	123
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	122	119	116	113	113
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:

245	242	239	236	236
-----	-----	-----	-----	-----

Ausgaben:

Zuführung an Eigenkapital	0	0	0	0	0
Rückstellungen mit langfristigem Charakter und Zuführungen an Rücklagen	45	73	72	71	73
Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0
Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
Investitionen für:					
Grundstücke, Rechte u. Bauten	7	0	0	0	0
andere Anlagen, BGB	22	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	48	46	44	42	40
Sonstige Ausgaben	0	0	0	0	0
Jahresverlust	123	123	123	123	123

Ausgaben insgesamt:

245	242	239	236	236
-----	-----	-----	-----	-----

Stellenplan 2019

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	1,89	6	1,89	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		7,19		7,19		7,19	

Erläuterungen:

AE = Aufwandsentschädigung

gB = geringfügig Beschäftigte/r

Schuldenstand Plan 2019

Nr.	Darlehensgeber	Stand 01.01.2019	Tilgung 2019	Stand 31.12.2019
1.	DKB	305.000,00 €	25.500,00 €	279.500,00 €
2.	Investitionsbank	140.625,00 €	7.500,00 €	133.125,00 €
3.	Gemeinde Nieblum	114.519,38 €	6.599,30 €	107.920,08 €
4.	Investitionsbank	108.000,00 €	8.000,00 €	100.000,00 €
5.				
	Summe	668.144,38 €	47.599,30 €	620.545,08 €

