

**TOURIST – SERVICE
OSTSEEBAD SCHÖNBERG**

WIRTSCHAFTSPLAN

DES

TOURIST – SERVICE OSTSEEBAD SCHÖNBERG

FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2017

Zusammenstellung
nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2017
für den Tourist-Service Ostseebad Schönberg

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung (EigVO) in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom 14.02.2017 – und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde – den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 wie folgt festgestellt:

§ 1

Es betragen

1.	im Erfolgsplan	
	die Erträge	1.577.000,00 EUR
	die Aufwendungen	1.825.900,00 EUR
	der Jahresgewinn	0,00 EUR
	der Jahresverlust	248.900,00 EUR
	und	
2.	im Vermögensplan	
	die Einzahlungen	351.000,00 EUR
	die Auszahlungen	351.000,00 EUR

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	158.800,00 EUR
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 EUR
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	150.000,00 EUR
4.	die Gesamtzahl der in der Stellenübersicht ausgewiesenen Stellen	14,16 Stellen

Die Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde wurde am _____ erteilt.

24217 Schönberg,

(L.S.)

- Klein -
1. Stellv. Bürgermeisterin

**Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2017
des Tourist-Service Ostseebad Schönberg**

siehe Verwaltungsvorlage SCHÖN/BV/120/2017

Wirtschaftsplan
Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
2017
Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2017	Ansatz 2016	Ergebnis 2015
1	Umsatzerlöse *	1.312.900	1.198.600	1.184.721,45
2	Entlastungsförderung (§ 10 FAG)	200.000	200.000	215.000,00
3	sonstige betriebliche Erträge *	64.100	58.500	71.154,07
	(davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil)	55.600	51.000	50.928,64
4	Bestandsveränderungen (Erzeugnisse)	0	0	0,00
5	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
	Gesamtleistung	1.577.000	1.457.100	1.470.875,52
6	Materialaufwand			
6.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren *	590.500	490.500	510.709,74
6.2	bezogene Leistungen	0	0	0,00
	Rohertrag	986.500	966.600	960.165,78
7	Personalaufwand			
7.1	Löhne und Gehälter *	594.900	567.400	494.866,22
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *	161.300	171.800	134.594,50
8	Abschreibungen			
8.1	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (486 und 487)	192.200	176.000	185.215,20
8.2	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, welche die übliche AfA überschreiten	0	0	0,00
9	sonstige betriebliche Aufwendungen *	236.200	232.200	278.675,82
	Zwischensumme	1.184.600	1.147.400	1.093.351,74
10	Erträge aus Beteiligungen	0	0	0,00
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
	Zwischensumme	0	0	0,00
	Betriebsergebnis	-198.100	-180.800	-133.185,96
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (210 und 211)	47.300	53.600	52.251,78
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-245.400	-234.400	-185.437,74
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0,00
	Zwischensumme	0	0	0,00
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00
17	außerordentliche Erträge (z. B. Auflösung von Rückstellungen)	0	0	0,00
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
19	außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00
21	Sonstige Steuern (451)	3.500	3.500	3.540,83
	Zwischensumme	3.500	3.500	3.540,83
	Jahresgewinn / Jahresverlust	-248.900	-237.900	-188.978,57
	Behandlung des Jahresverlustes:			
	Ausgleich durch Gemeinde Schönberg	248.900	237.900	188.978,57

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2017	2016	2015
1	Umsatzerlöse *				
	Kurabgabe	811	620.000	583.300	564.866,41
	Jahreskurabgabe	812	99.900	99.900	87.289,64
	Kurabgabe (ermäßigt)	813	43.600	43.600	41.142,82
	Strandbenutzungsgebühren	814	50.000	50.000	42.105,02
	Fremdenverkehrsabgabe	815	91.000	91.000	90.166,34
	Erlöse aus Anzeigen	816	9.000	9.000	8.566,00
	Erlöse aus Werbemaßnahmen und Sponsoring **	817	12.000	0	0,00
	Pachten Kioske usw.	818	3.400	2.400	3.451,19
	Mieten	820	0	5.400	4.560,00
	Strandkorbmieten	821	120.000	100.000	105.099,74
	Saisonstrandkorbmieten	822	100.000	100.000	91.584,76
	Erlöse Veranstaltungen **	825 / 826	51.000	16.000	37.812,77
	Verkauf sonstiger Artikel	827 / 828	10.000	10.000	7.810,58
	Vermittlungsgebühren / Provisionen ZZV	829	95.000	80.000	90.204,24
	Sonstige Erlöse / TIN-Entgelte/ Serviceentgelte	870	8.000	8.000	10.061,94
Summe			1.312.900	1.198.600	1.184.721,45

** Ab 2017 werden sämtliche Erträge und Aufwendungen des Schönberger Kulturprogramms beim Tourist-Service Ostseebad Schönberg verbucht (siehe auch Kt. 425 - Veranstaltungskosten - bei den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe).

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2017	2016	2015
3	Sonstige betriebliche Erträge				
	Personalkostenzuschuss der Gemeinde	250.010	0	0	0,00
	Lohnkostenerstattung von der BA	250.002	0	0	0,00
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	250.004 bis 250.007	55.600	51.000	50.928,64
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	250	0	0	0,00
	Sonstige Erträge **	250 871	8.500	7.500	20.225,43
Summe			64.100	58.500	71.154,07

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2017	2016	2015
6.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren *				
	Unterhaltung Bauten und Grünflächen ***	420	58.000	30.000	36.560,66
	Unterhaltung der Seebrücke	421	10.000	0	0,00
	Strandsandaufschüttung o. ä.	420.006	80.000	80.000	72.004,41
	Mieten und Pachten	423	3.500	3.500	3.377,50
	<u>Bewirtschaftungskosten</u>				
	Strandflächen (Seetang, Müllentsorgung) ***	424.001	35.000	30.000	28.478,69
	DLRG-Gebäude	424.002	6.000	14.000	12.036,71
	WC-Gebäude	424.003	67.000	50.000	53.667,66
	Dienststelle Schönberger Strand incl. Gebäudereinigung	424.004 424.008	20.000	20.000	25.145,20
	Dienststelle Kalifornien incl. Gebäudereinigung	424.006 424.009	9.000	9.000	9.296,93
	Sonstiges (Seebrücke, Strandkorbvermietung, Nawimenta, Infopavillon Zimmervermittlung)	424.000 424.005 424.011 424.100 424.300 424.401	15.000	15.000	19.826,49
	Bewirtschaftungskosten (gesamt)	424	152.000	138.000	148.451,68
	Veranstaltungen (incl. Seebrückenfest, Baltic Beach Days, Schbg. kulturell, Sommerparty, Westerfest usw)	425 ohne 425.099	134.500	107.000	99.489,96
	Spielmobil (Sach- und Personalaufwand)	425.099	2.000	3.000	2.176,06
	TIN - Lizenzen	426	1.500	1.000	982,40
	Kosten DLRG	427	70.000	60.000	70.300,79
	Betriebskosten OstseeCard (Meldescheine, Karten)	429	5.000	4.500	4.202,40
	Fahrzeugkosten	450	22.000	22.000	25.717,61
	Erstattungen an die VKP ("Kurkarte = Fahrkarte")	464	23.000	23.500	21.084,12
	Kosten für den Objektschutz	476.401	6.000	5.000	2.946,48
	Bestandsveränderungen	396.000	0	0	4.642,17
	Provisionen (ZZV-Vertriebskanäle / Strandkontrollen)	476	20.000	10.000	15.038,89
	Einkauf sonstiger Artikel	399.601 399.602 399.609 399.650 399.997 399.998	3.000	3.000	3.734,61
Summe			590.500	490.500	510.709,74

*** Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude und Grünflächen entfallen mit ca. 25.000,-- EUR auf die WC-Anlagen, mit ca. 10.000,-- EUR auf die Dienstgebäude des T.-S. sowie mit ca. 23.000,-- EUR auf Grünflächenpflege

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2017	2016	2015
7	Personalaufwand				
7.1	Löhne und Gehälter				
	Entgelte für tariflich Beschäftigte	412	549.600	529.400	462.222,11
	Entgelte für Aushilfs- / Honorarkräfte	419	45.300	38.000	32.644,11
	Summe		594.900	567.400	494.866,22
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *				
	Soziale Abgaben	413	119.700	118.400	96.695,06
	Versorgungskasse	414	37.200	49.000	34.021,32
		415			
	Personalnebenkosten (Unfallkasse, Beihilfen)	416	4.400	4.400	3.878,12
	Summe		161.300	171.800	134.594,50

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Kontierung	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2017	2016	2015
9	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	Versicherungen	436	9.500	9.500	9.463,75
	Verbandsbeiträge (OHT, Tourismusverband SH)	438	24.000	24.000	22.796,77
	Verl.-Zuw. an "Probstei Tourismus Marketing GbR"	438.002	0	0	0,00
	Verwaltungskostenerstattung an die Kreisbesoldungsstelle	439.001	4.500	4.500	3.653,04
	Verwaltungskostenbeitrag an Amt Probstei (für Sonderaufgaben)	439.003	30.000	30.000	32.399,26
	Aufwandsentschädigung für die Werkleitung / Vertretung der Werkleitung	439.004	4.500	4.500	4.500,00
	Werbe- und Marketingaufwand	461	70.000	70.000	84.421,41
	Repräsentation	465	2.500	2.500	2.661,55
	Reisekosten	466	1.000	1.000	1.273,91
	Porto	491	6.000	5.000	5.359,97
	Telekommunikationsentgelte (incl. Miete Telefonanl.)	492	6.000	6.000	7.734,12
	Bürobedarf (incl. Leasing Postalia, Kopierer, Kassen)	481 493	8.500	9.500	11.384,63
	Bücher und Zeitschriften	494	700	700	893,46
	Sachverständigenkosten +)	495	23.000	20.000	21.458,28
	Datenverarbeitungskosten / Leasingkosten Server	496	22.000	22.000	26.988,21
	Bereitstellung WLAN	497	10.000	10.000	0,00
	Dienst- und Schutzkleidung	498	2.000	2.000	609,90
	Werkzeuge und Kleingeräte	498.500	1.000	1.000	7.124,08
	Aus- und Fortbildung	416	8.000	7.000	8.864,30
	Rückstellungen	230.700	0	0	0,00
	Forderungsverluste	240.500	0	0	2.233,80
	Anlagenabgänge	231	0	0	19.241,33
	Sonstige Kosten, Nebenkosten des Geldverkehrs	440 499	3.000	3.000	5.614,05
	Summe		236.200	232.200	278.675,82

+)) incl. Sedimentmanagement gemäß Beschluss des Wirtschaftsausschusses vom 15.09.2016

VERMÖGENSPLAN

**Vermögensplan
Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
2017**

Einzahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis	Erläuterungen	
		2017	2016		2015	
1	Zuweisung des Landes / des Kreises	0	9.500	0,00		
2	Zuweisung der Gemeinde	0	0	0,00		
3	Abschreibungen	192.200	176.000	185.215,20		
4	Kredite	158.800	418.600	260.000,00		zur Kreditaufnahme 2015 : davon 131.000,- EUR aus der Kreditermächtigung für das Wirtschaftsjahr 2014
5	Umschuldungsdarlehen	0	0	0,00		
6	Rücklage	0	0	0,00		
7	Zuschüsse Dritter / Verkaufserlöse	0	0	0,00		
	Summe	351.000	604.100	445.215,20		

Auszahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz	VE	Ansatz	Ergebnis	Investitionen und Investitionsförderung		Erläuterungen
						2017	2016	
	Anlagen im Bau							
029.4	Touristische Aufwertung der Ortseingangsbereiche	0	0	0	0,00			
029.6	Sanierung Sommerbühne / Tourismusbau Kalfif.	0	0	15.000	0,00			
029.13	Sanierung DLRG-Haus	20.000	0	12.000	0,00			
029.14	Sanierung WC-Gebäude Große Heide	0	0	10.000	0,00			
029.16	Nawimonta-Gebäude	0	0	5.000	0,00			
029.17	Nachrüstung der Seebrücke Schönberger Strand	78.000	0	45.000	0,00	138.000	60.000	
029.18	Erschl.-Beitrag DSt Kalfifornien (An der Kuhbrücksau)	0	0	0	0,00			
029.19	Promenade / Deichkronenweg	0	0	270.000	0,00	270.000	270.000	SPERRVERMERK: FREIGABE DURCH GEMEINDEVERTRETUNG
029.12	Sonstige Anlagen im Bau	0	0	0	33.538,34			

Auszahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz			Ergebnis		Investitionen und Investitionsförderung		Erläuterungen
		2017	2017	2016	2015	Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereitgestellt		
041	Betriebsausstattung								
041.1	Informationstechnologie	2.000	0	4.000	1.552,50	lfd.			
041.2	Fahrzeuge	15.000	0	0	53.107,00				
041.3	Strandkörbe	40.000	0	40.000	26.514,50	lfd.			
041.5	Sonstige Betriebsausstattung	45.000	0	15.000	37.064,71	lfd.			
041.6	Ausrüstung DLRG	15.000	0	36.000	0,00	81.000	36.000		
001	Fortschreibung Tourismuskonzept	0	0	17.500	0,00	17.500			
002	Grunderwerbskosten	0	0	0	0,00				
073	Tilgung von Krediten	80.400	0	83.600	84.439,90				
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	55.600		51.000	50.928,64				
	Summe	351.000	0	604.100	287.145,59	506.500	366.000		0

Erläuterungen

Nr.	Zweck / sonstige Erläuterung
029.13	für den Umbau der Wohnung im DLRG-Haus zur Wachgänger-Unterkunft und für sonstige Gebäudesanierung
029.17	Restfinanzierung der durch die Gemeindevertretung am 22.09.2016 beschlossenen Maßnahmen (incl. Planungskosten und Umsatzsteuer)
041.2	Erwerb eines Anhängers für die Seetang- und Strandandtransporte
041.5	für 5 Schaukästen (10.000,- EUR), 3 Strandkartenautomaten (10.000,-EUR), Strandzugangsmatten (10.000,- EUR), Fahrradständer, Bänke usw. für Promenade (10.000,- EUR) sowie 5.000,- EUR für die sonstige Betriebsausstattung
041.6	für die Ersatzbeschaffung eines kleinen DLRG-Containers

Finanzplan
Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
2017

Einzahlungen nach § 16 Nr. 1 EigVO

Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
1	Zuweisung des Landes / des Kreises	9.500	0	0	0	0
2	Zuweisung der Gemeinde	0	0	0	0	0
3	Abschreibungen	176.000	192.200	180.600	182.600	184.000
4	Kredite	418.600	158.800	43.000	68.000	24.000
5	Umschuldungsdarlehen	0	0	0	0	0
6	Rücklage	0	0	0	0	0
7	Zuschüsse Dritter / Verkaufserlöse	0	0	0	0	0
	Summe	604.100	351.000	223.600	250.600	208.000

Auszahlungen nach § 16 Nr. 1 EigVO

Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
029.4	Touristische Aufwertung der Ortseingangsbereiche	0	0	0	0	0
029.6	Sanierung Sommerbühne / Tourismusbau Kalif.	15.000	0	0	0	0
029.13	Sanierung DLRG-Haus	12.000	20.000	0	0	0
029.14	Sanierung WC-Gebäude Große Heide	10.000	0	0	0	0
029.16	Nawimenta-Gebäude	5.000	0	0	0	0
029.17	Nachrüstung der Seebrücke Schönberger Strand	45.000	78.000	10.000	10.000	10.000
029.18	Erschl.-Beitrag DSt Kalifornien (An der Kuhbrücksau)	0	0	0	0	0
029.19	Promenade / Deichkronenweg	270.000	0	0	0	0
029.12	Sonstige Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
041.1	Informationstechnologie	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
041.2	Fahrzeuge	0	15.000	0	25.000	0
041.3	Strandkörbe	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
041.5	Sonstige Betriebsausstattung	15.000	45.000	15.000	15.000	15.000
041.6	Ausrüstung DLRG	36.000	15.000	15.000	15.000	0
001	Fortschreibung Tourismuskonzept	17.500	0	0	0	0
002	Grundenwerbskosten	0	0	0	0	0
073	Tilgung von Krediten	83.600	80.400	86.000	88.000	85.400
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	51.000	55.600	55.600	55.600	55.600
	Summe	604.100	351.000	223.600	250.600	208.000

Tourist-Service Ostseebad Schönberg
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) - in TEUR -

Art		Verschuldung am 01.01. im	
		Vorjahr	Wirtschaftsjahr
1	Schulden aus Krediten		
1.1	Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0
1.2	Land	0	0
1.3	Gemeinden u. Gemeindeverbänden	0	0
1.4	Zweckverbänden u. dgl.	0	0
1.5	sonstigem öffentlichen Bereich	0	0
1.6	Kreditmarkt	1.698	1.614
1.7	Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	0	0
1.8	Innere Darlehen von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0	0
	Summe 1	1.698	1.614
2	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	0
	Summe 1 + 2	1.698	1.614

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
2017**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in TEUR -					
	2016 2	2017 3	2018 4	2019 5	2020 6	
1						
2013	0	0	0	0	0	0
2014	0	0	0	0	0	0
2015	40	0	0	0	0	0
2016	0	55	55	55	55	0
2017	0	0	0	0	0	0
Summe	40	55	55	55	55	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	419	159	43	68	24	