

**TOURIST – SERVICE
OSTSEEBAD SCHÖNBERG**

WIRTSCHAFTSPLAN

DES

TOURIST – SERVICE OSTSEEBAD SCHÖNBERG

FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2018

Zusammenstellung
nach § 12 Abs. 1 EigVO für das Wirtschaftsjahr 2018
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 TT.MM.JJJJ – und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde – den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wie folgt festgestellt:

§ 1

Es betragen

1.	im Erfolgsplan	
	die Erträge	1.640.600,00 EUR
	die Aufwendungen	2.118.100,00 EUR
	der Jahresgewinn	0,00 EUR
	der Jahresverlust	477.500,00 EUR
	und	
2.	im Vermögensplan	
	die Einzahlungen	668.000,00 EUR
	die Auszahlungen	668.000,00 EUR

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	439.400,00 EUR
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 EUR
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	150.000,00 EUR
4.	die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	17,16 Stellen

Die Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde wurde am _____ erteilt.

24217 Schönberg,

(L.S.)

- Kokocinski -
Bürgermeister

**Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018
des Tourist-Service Ostseebad Schönberg**

siehe Verwaltungsvorlage SCHÖN/BV/215/2017

ERFOLGSPLAN

Wirtschaftsplan
Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
2018
Erfolgsplan

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ansatz 2017	Ergebnis 2016
1	Umsatzerlöse *	1.341.600	1.312.900	1.305.663,35
2	Entlastungsförderung (§ 10 FAG)	210.000	200.000	200.000,00
3	sonstige betriebliche Erträge *	89.000	64.100	67.183,43
	(davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil)	49.000	55.600	48.751,64
4	Bestandsveränderungen (Erzeugnisse)	0	0	0,00
5	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
	Gesamtleistung	1.640.600	1.577.000	1.572.846,78
6	Materialaufwand			
6.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren *	683.100	630.500	580.980,28
6.2	bezogene Leistungen	0	0	0,00
	Rohertrag	957.500	946.500	991.866,50
7	Personalaufwand			
7.1	Löhne und Gehälter *	727.200	594.900	548.438,85
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *	201.700	161.300	149.743,51
8	Abschreibungen			
8.1	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (486 und 487)	198.600	192.200	185.712,75
8.2	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, welche die übliche AfA überschreiten	0	0	0,00
9	sonstige betriebliche Aufwendungen *	256.200	236.200	273.763,76
	Zwischensumme	1.383.700	1.184.600	1.157.658,87
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	
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00
	Zwischensumme	0	0	0,00
	Betriebsergebnis	-426.200	-238.100	-165.792,37
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen (210 und 211)	47.800	47.300	51.196,32
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-474.000	-285.400	-216.988,69
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	3.310,96
	Zwischensumme	3.500	3.500	3.310,96
	Jahresgewinn / Jahresverlust	-477.500	-288.900	-220.299,65
	Behandlung des Jahresverlustes: Ausgleich durch Gemeinde Schönberg	477.500	288.900	220.299,65

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2018	2017	2016
1	Umsatzerlöse *				
	Kurabgabe	811	625.000	620.000	651.352,21
	Jahreskurabgabe	812	100.000	99.900	100.994,44
	Kurabgabe (ermäßigt)	813	43.600	43.600	42.142,59
	Strandbenutzungsgebühren	814	50.000	50.000	51.817,13
	Fremdenverkehrsabgabe	815	91.000	91.000	88.442,26
	Erlöse aus Anzeigen	816	9.000	9.000	10.158,00
	Erlöse aus Werbemaßnahmen und Sponsoring **	817	12.000	12.000	0,00
	Pachten Kioske usw.	818	4.000	3.400	3.467,52
	Mieten	820	0	0	2.660,00
	Strandkorbmieten	821	120.000	120.000	126.321,31
	Saisonstrandkorbmieten	822	100.000	100.000	97.664,71
	Erlöse Veranstaltungen **	825 / 826	51.000	51.000	10.605,56
	Verkauf sonstiger Artikel	827 / 828	16.000	10.000	8.454,13
	Vermittlungsgebühren / Provisionen ZZV	829	110.000	95.000	104.022,17
	Sonstige Erlöse / TIN-Entgelte/ Serviceentgelte	870	10.000	8.000	7.561,32
Summe			1.341.600	1.312.900	1.305.663,35

** Seit 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	2018	2017	2016
3	Sonstige betriebliche Erträge				
	Ertrag Strandkorbversteigerung	880	5.000	0	5.147,06
	Sonstige Erträge **	250 871	7.000	8.500	13.284,73
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	250.004 bis 250.007	49.000	55.600	48.751,64
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	250	0	0	0,00
	Zuschüsse von öffentlichen Stellen (Land, Kreis)	250	28.000	0	0,00
Summe			89.000	64.100	67.183,43

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Kontierung	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
			2018	2017	2016
6.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren *				
	Unterhaltung Bauten und Grünflächen	420	58.000	58.000	44.484,94
	Unterhaltung der Seebrücke	421	2.000	10.000	0,00
	Strandsandaufschüttung o. ä.	420.006	160.000	120.000	83.721,20
	Mieten und Pachten	423	3.500	3.500	3.554,19
	<u>Bewirtschaftungskosten</u>				
	<i>Strandflächen (Seetang, Müllentsorgung)</i>	424.001	31.000	35.000	30.624,03
	<i>DLRG-Gebäude</i>	424.002	9.000	6.000	9.210,21
	<i>WC-Gebäude</i>	424.003	67.000	67.000	66.623,80
	<i>Dienststelle Schönberger Strand incl. Gebäudereinigung</i>	424.004 424.008	20.000	20.000	25.716,66
	<i>Dienststelle Kalifornien incl. Gebäudereinigung</i>	424.006 424.009	10.000	9.000	12.718,92
	<i>Sonstiges (Seebrücke, Strandkorbvermietung, Nawimenta, Infopavillon Zimmervermittlung)</i>	424.000 424.005 424.011 424.100 424.300 424.401	22.000	15.000	20.101,00
	Bewirtschaftungskosten (gesamt)	424	159.000	152.000	164.994,62
	Veranstaltungen (incl. Seebrückenfest, Baltic Beach Days, Schbg. kulturell, Sommerparty, Westerfest usw)	425 ohne 425.099	134.500	134.500	115.841,73
	Spielmobil (Sach- und Personalaufwand)	425.099	2.000	2.000	1.414,66
	TIN - Lizenzen	426	1.500	1.500	1.470,00
	Kosten DLRG	427	70.000	70.000	76.767,41
	Betriebskosten OstseeCard (Meldescheine, Karten)	429	5.000	5.000	6.708,72
	Fahrzeugkosten	450	23.600	22.000	23.612,06
	Erstattungen an die VKP ("Kurkarte = Fahrkarte")	464	23.000	23.000	21.084,12
	Kosten für den Objektschutz	476.401	8.000	6.000	4.275,40
	Bestandsveränderungen	396.000	0	0	-274,24
	Provisionen (ZZV-Vertriebskanäle / Strandkontrollen)	476	24.000	20.000	20.630,48
	Einkauf sonstiger Artikel	399.601 399.602 399.609 399.650 399.997 399.998	9.000	3.000	12.694,99
Summe			683.100	630.500	580.980,28

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2018	2017	2016
7	Personalaufwand				
7.1	Löhne und Gehälter				
	Entgelte für tariflich Beschäftigte	412	680.000	549.600	499.789,08
	Entgelte für Aushilfs- / Honorarkräfte	419	47.200	45.300	48.649,77
Summe			727.200	594.900	548.438,85
7.2	soziale Abgaben und Aufwand für Altersvorsorge und Unterstützung *				
	Soziale Abgaben	413	152.100	119.700	107.755,09
	Versorgungskasse	414	45.200	37.200	34.891,26
	Personalnebenkosten (Unfallkasse, Beihilfen)	415 416	4.400	4.400	7.097,16
Summe			201.700	161.300	149.743,51

Erfolgsplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg

			Ansatz	Ansatz	Ergebnis
Nr.	Bezeichnung	Kontierung	2018	2017	2016
9	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
	Versicherungen	436	10.300	9.500	10.270,69
	Verbandsbeiträge (OHT, Tourismusverband SH)	438	24.000	24.000	23.731,62
	Verl.-Zuw. an "Probstei Tourismus Marketing GbR"	438.002	0	0	0,00
	Verwaltungskostenerstattung an die Kreisbesoldungsstelle	439.001	4.500	4.500	4.289,27
	Verwaltungskostenbeitrag an Amt Probstei (für Sonderaufgaben)	439.003	33.000	30.000	33.237,26
	Aufwandsentschädigung für die Werkleitung / Vertretung der Werkleitung	439.004	4.500	4.500	3.500,00
	Werbe- und Marketingaufwand	461	75.000	70.000	80.912,88
	Repräsentation	465	2.500	2.500	2.707,67
	Reisekosten	466	1.300	1.000	1.310,94
	Porto	491	6.000	6.000	6.830,64
	Telekommunikationsentgelte (incl. Miete Telefonanl.)	492	6.000	6.000	8.999,12
	Bürobedarf (incl. Leasing Postalia, Kopierer, Kassen)	481 493	8.500	8.500	9.172,77
	Bücher und Zeitschriften	494	1.000	700	938,98
	Sachverständigenkosten	495	23.000	23.000	42.459,01
	Datenverarbeitungskosten / Leasingkosten Server	496	20.000	22.000	23.510,89
	Bereitstellung WLAN	497	10.000	10.000	4.649,82
	Dienst- und Schutzkleidung	498	5.100	2.000	2.859,17
	Werkzeuge und Kleingeräte	498.500	5.000	1.000	3.150,21
	Aus- und Fortbildung	416	13.500	8.000	8.610,86
	Rückstellungen	230.700	0	0	0,00
	Forderungsverluste	240.500	0	0	0,00
	Anlagenabgänge	231	0	0	123,50
	Sonstige Kosten, Nebenkosten des Geldverkehrs	440 499	3.000	3.000	2.498,46
	Summe		256.200	236.200	273.763,76

VERMÖGENSPLAN

Vermögensplan
 Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
 2018

Einzahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis	Erläuterungen
		2018	2017		
1	Inv.-Zuweisungen öffentl. Stellen (Land / Kreis usw.)	30.000	0	9.574,40	
2	Zuweisung der Gemeinde	0	0	0,00	
3	Abschreibungen	198.600	192.200	185.712,75	
4	Kredite	439.400	168.800	0,00	Die Kreditaufnahme für das Wirtschaftsjahr 2016 erfolgte zeitversetzt erst im Jahr 2017
5	Umschuldungsdarlehen	0	0	0,00	
6	Rücklage	0	0	0,00	
7	Sonstige Inv.-Zuschüsse / Verkaufserlöse	0	0	0,00	
	Summe	668.000	361.000	195.287,15	

Auszahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz		VE	Ergebnis	Investitionen und Investitionsförderung	Erläuterungen
		2018	2017				
029	Anlagen im Bau						
029.13	Sanierung DLRG-Haus	0	20.000	0	0,00		
029.14	Nachrüstung / Umgestaltung der WC-Gebäude	60.000	0	0	0,00	120.000	0 2. Teilbetrag in 2019
029.16	Navimonta-Gebäude	0	0	0	7.499,50		
029.17	Nachrüstung der Seebrücke Schönberger Strand	0	78.000	0	0,00		
029.19	Promenade / Deichkronenweg	300.000	0	0	0,00	300.000	0
029.12	Sonstige Anlagen im Bau	0	0	0	76.656,90		

Auszahlungen - in EUR -

Nr.	Bezeichnung	Ansatz			VE	Ergebnis		Investitionen und Investitionsförderung	
		2018	2018	2017		2016	Gesamtauszahlungsbedarf	bisher bereitgestellt	Erläuterungen
	Betriebsausstattung								
041.1	Informationstechnologie	5.500	0	2.000	3.397,50				
041.2	Fahrzeuge	35.000	0	15.000	0,00				
041.3	Strandkörbe	40.000	0	40.000	40.363,50				
041.5	Sonstige Betriebsausstattung	55.000	0	45.000	52.976,67				
041.6	Ausrüstung DLRG	27.000	0	15.000	26.718,49				
041.7	Schwimminsel	10.000	0	10.000	0,00				
001	Fortschreibung Tourismuskonzept	0	0	0	0,00				
002	Grunderwerbskosten	0	0	0	0,00				
073	Tilgung von Krediten	86.500	0	80.400	83.517,04				
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	49.000		55.600	48.751,64				
	Summe	668.000	0	361.000	339.881,24	420.000	0	0	0

Erläuterungen

Nr.	Zweck / sonstige Erläuterung
029.14	Nachrüstung / Umgestaltung d. öffentlichen WC-Anlagen in den Strandgebieten im Rahmen eines 2- bis 3-Jahres-Programms (mit entsprechender Bezuschussung)
029.19	Neuveranschlagung der Investitionskosten für die Neugestaltung des Deichkronenweges ; Etwaige Zuschüsse zur Neugestaltung des Deichkronenweges berechnen zu Mehrauszahlungen in selber Höhe !
041.2	Erwerb Elektro-Kfz für Veranstaltungsabteilung (incl. Plakatierung)
041.5	Deichmobiliar (ca. 10.000,- EUR), 4 Schaukästen (ca. 10.000,- EUR), 4 Strandautomaten (ca. 20.000,- EUR), Strandzugangsmatten (ca. 10.000,- EUR), sowie für Werkzeuge und für Gegenstände zu Veranstaltungszwecken (insgesamt ca. 5.000,- EUR)
041.6	f. 1 neue Station (15.000,- EUR), 2 Lafetten f. DLRG-Container (7.000,- EUR), Rettungsbretter f. Wachstat. (3.000,- EUR), Möblierung DLRG-Haus (2.000,- EUR)

Finanzplan
 Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
 2018

Einzahlungen nach § 16 Nr. 1 EigVO

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	Inv.-Zuweisungen öffentl. Stellen (Land / Kreis usw.)	0	30.000	30.000	0	0
2	Zuweisung der Gemeinde	0	0	0	0	0
3	Abschreibungen	192.200	198.600	196.400	197.800	199.200
4	Kredite	168.800	439.400	80.000	50.000	50.000
5	Umschuldungsdarlehen	0	0	0	0	0
6	Rücklage	0	0	0	0	0
7	Sonstige Inv.-Zuschüsse / Verkaufserlöse	0	0	0	0	0
	Summe	361.000	668.000	306.400	247.800	249.200

Auszahlungen nach § 16 Nr. 1 EigVO

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
029.13	Sanierung DLRG-Haus	20.000	0	0	0	0
029.14	Nachrüstung / Umgestaltung der WC-Gebäude	0	60.000	60.000	0	0
029.16	Navimenta-Gebäude	0	0	0	0	0
029.17	Nachrüstung der Seebrücke Schönberger Strand	78.000	0	10.000	0	10.000
029.19	Promenade / Deichkronenweg	0	300.000	0	0	0
029.12	Sonstige Anlagen im Bau	0	0	20.000	0	0
0		0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0
0		0	0	0	0	0
041.1	Informationstechnologie	2.000	5.500	3.000	3.000	3.000
041.2	Fahrzeuge	15.000	35.000	0	25.000	0
041.3	Strandkörbe	40.000	40.000	40.000	35.000	40.000
041.5	Sonstige Betriebsausstattung	45.000	55.000	15.000	15.000	21.000
041.6	Ausrüstung DLRG	15.000	27.000	15.000	15.000	15.000
041.7	Schwimminsel	10.000	10.000	0	0	0
001	Fortschreibung Tourismuskonzept	0	0	0	0	0
002	Grundenwerbskosten	0	0	0	0	0
073	Tilgung von Krediten	80.400	86.500	94.400	105.800	111.200
	Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil	55.600	49.000	49.000	49.000	49.000
	Summe	361.000	668.000	306.400	247.800	249.200

Erläuterungen

Nr.	Zweck / sonstige Erläuterung

Finanzplan Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr 2018

Ein- und Auszahlungen nach § 16 Nr. 2 EigVO (mit Auswirkungen auf die gemeindliche Finanzplanung)

Einzahlungen (Zuweisungen der Gemeinde Schönberg)						
Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung	0	0	0	0	0
2	Personalkostenzuschuss	0	0	0	0	0
3	Zuweisungen aus FAG-Mitteln	200.000	210.000	215.000	220.000	225.000
4	Zuweisungen zum Verlustausgleich	288.900	477.500	480.000	485.000	490.000
	Summe	488.900	687.500	695.000	705.000	715.000
Auszahlungen (Ablieferungen an die Gemeinde)						
1	Gewinnablieferungen	0	0	0	0	0
2	Ablieferung von Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Personalkostenerstattungen an die Gemeinde	0	0	0	0	0
4	Ablieferung aus der Entnahme von Eigenkapital	0	0	0	0	0
	Summe	0	0	0	0	0

Tourist-Service Ostseebad Schönberg

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) - in TEUR -

		Art	
		Jahre	Verschuldung am 01.01. im 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	1.614	1.742
1.7	Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	0	0
1.8	Innere Darlehen von Sondervermögen ohne Sonderrechnung	0	0
	Summe 1	1.614	1.742
2	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	0
	Summe 1 + 2	1.614	1.742

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Tourist-Service Ostseebad Schönberg für das Jahr
2018**

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen - in TEUR -					
	2017 2	2018 3	2019 4	2020 5	2021 6	
1						
2014	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0	0
2016	55	55	55	55	0	0
2017	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0
Summe	55	55	55	55	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	169	439	80	50		50