

Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb Kurverwaltung
Nordseebad Dangast

Wirtschaftsjahr 2014

WIRTSCHAFTSPLAN

DES EIGENBETRIEBES KURVERWALTUNG NORDSEEBADE DANGAST

Wirtschaftsjahr 2014

Aufgrund des § 13 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 140 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Varel in seiner Sitzung am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2014 beschlossen.

1. Es betragen

1.1	im Erfolgsplan	Euro
	die Erträge	1.507.000,00
	die außerordentlichen Erträge	3.566.200,00
	die Aufwendungen	2.383.500,00
	der Jahresgewinn	2.689.700,00

1.2	im Vermögensplan	
	die Deckungsmittel	4.686.000,00
	der Finanzbedarf	4.792.800,00

2. Sonstige Festsetzungen

2.1 Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird auf 0,00 € festgesetzt.

2.2 Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0,00 € festgesetzt.

2.3 Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2014 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden können, wird auf 235.000,00 € festgesetzt.

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

ERFOLGSPLAN

Wirtschaftsjahr 2014

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 €	W'plan 2014 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2014									Arbeiter Fahrzeuge	
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenanl. I	Kurbeiträge I	Verwaltung versicherung		
Erlöse														
Dauercamping ./ Vorst.	173.712	165.000	170.000	0	170.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzzeitcamping	180.003	62.500	175.000	0	175.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personengebühren Camp.	20.452	64.500	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Müllgebühren Camping	6.874	15.000	6.500	0	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stromgebühren Camping	14.483	33.000	14.500	0	14.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Wohnmobilplatz	0	25.000	0		0									
Waschmaschine/Trockner	3.050	1.800	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Strandgebühren	42.703	45.000	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Strandkörbe Badestrand	32.099	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Strandkörbe DanGastQu.	1.202	3.500	1.500	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelte DanGastQuellbad	401.994	385.000	425.000	0	0	425.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Garderobens. DanGastQu.	27.411	28.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelte med. Anwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pacht Wellness	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pacht Therapieangebot	14.864	13.450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sauna Kurzentrum	0	1.250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelte Veranstaltungen	15.685	13.000	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0
Erlöse DanGastCard	17.618	10.000	17.500	0	0	0	0	0	17.500	0	0	0	0	0
Solarien DanGastQuellbad	2.917	4.000	3.000	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpachtung für Bereiche	38.607	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mietwohnung ./ Vorst.	6.000	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bistro am alten Deich	20.828	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Friseurladen Kurzentrum	4.757	4.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teehaus am Badestrand	7.105	15.000	15.000	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Arztpraxis Kurzentrum	5.254	2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Minigolf- und Tennisanlage	1.422	1.400	1.400	0	0	0	0	1.400	0	0	0	0	0	0
Verkaufsstand Badestrand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fernrohr am Badestrand	0	100	100	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0
Nebenkosten Kurmittelber.	222	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Photovoltaik	6.521	3.500	6.500	0	0	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Erlöse aus Anlagenverkäufe	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imbiß/Parkpl. DanGastQu.	0	5.500	5.500	0	0	0	0	5.500	0	0	0	0	0	0
Verkaufserlöse/Erstattung	119.195	100.000	112.500	0	12.500	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0
Kurbeiträge ./ Provision	368.638	350.000	370.000	0	0	0	0	0	370.000	0	0	0	0	0
Gebühren Parkplätze	107.824	95.000	80.000	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erstattung Versicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erlöse Gesamt	1.641.440	1.534.900	1.507.000	65.000	401.500	516.000	0	22.000	502.500	0	0	0	0	0

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 	W'plan 2014 	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2013										Arbeiter Fahrzeuge	
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenanl. 	Kurbeiträge 	Verwaltung versicherung			
Direkte Kosten															
Wasseraufbereitung	20.358	21.500	21.100	0	0	21.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbrauchsmat. Med. Anw.	756	500	800	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stromkosten	144.460	155.300	144.700	2.100	26.600	110.000	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0
Gaskosten	147.787	165.000	154.200	0	22.500	125.000	0	0	6.700	0	0	0	0	0	0
Wasserkosten	21.062	23.400	21.900	400	4.900	15.600	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
Abwasserkosten	25.519	24.600	20.600	400	7.500	11.500	0	0	1.200	0	0	0	0	0	0
Müllabfuhr	28.392	21.100	25.600	600	19.500	2.600	0	0	2.900	0	0	0	0	0	0
Reinigungsmittel	15.784	16.500	16.000	800	6.700	7.100	0	0	1.400	0	0	0	0	0	0
Reinigung Fremdfirmen	5.854	6.500	6.000	0	0	5.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rettungswachdienst	19.128	16.500	17.500	9.500	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veranstaltungen	17.646	16.500	17.500	0	0	2.500	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Dozentenhonorar/Spenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkosten	1.058.344	1.055.870	1.056.500	21.320	149.940	428.580	0	0	105.520	0	64.470	186.100	100.570		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beiträge/GEMA	34.944	26.500	30.900	0	1.200	4.800	0	0	24.900	0	0	0	0	0	0
Instandh. Baul. Anlagen	198.133	125.000	117.500	17.500	15.000	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instandh. Maschinen	0	6.600	6.000	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instandh. BuG-Ausstattung	10.840	12.500	11.700	2.100	1.100	3.400	0	0	5.100	0	0	0	0	0	0
Instandh. Fuhrpark	4.425	5.500	5.500	800	1.400	1.300	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0
Betriebskosten Fuhrpark	3.955	4.900	3.800	1.200	1.200	600	0	0	800	0	0	0	0	0	0
Betriebskosten, allgemein	8.875	8.300	8.600	1.100	1.900	2.500	0	0	3.100	0	0	0	0	0	0
Kleinanschaffungen	1.262	500	500	100	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zeitungen, Zeitschriften	2.748	3.200	3.000	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0
Werbeaufwendungen	69.731	105.000	75.000	0	0	0	0	0	75.000	0	0	0	0	0	0
Gästeveranstaltungen	2.562	3.200	2.800	0	0	0	0	0	2.800	0	0	0	0	0	0
Einkauf Verkaufswaren	12.169	12.000	12.500	0	0	0	0	0	12.500	0	0	0	0	0	0
Bewirtungskosten	1.606	1.000	1.800	0	0	0	0	0	1.800	0	0	0	0	0	0
Reisekosten	790	600	700	0	0	400	0	0	300	0	0	0	0	0	0
EDV Aufwendungen	9.484	4.300	10.100	0	2.500	2.600	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	6.177	7.800	65.300	1.700	1.900	1.700	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand SV	34.303	21.500	22.000	4.500	3.500	2.600	0	0	1.400	3.500	0	0	10.000	0	0
Sonstige Steuern	10.930	10.900	8.700	1.200	2.300	1.800	0	0	3.400	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verlust Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Direkte Kosten Gesamt	1.918.024	1.882.570	1.888.800	65.320	269.840	850.680	0	0	341.820	0	64.470	196.100	100.570		

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 I	W'plan 2014 I	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2013										
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenanl. I	Kurbeiträge I	Verwaltung versicherung	Arbeiter Fahrzeuge	
Zinsen, Afa, SOPO's														
Abschreibung ./ SOPO's	418.553	385.000	314.400	14.200	15.200	285.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen	68.866	69.000	61.500	250	1.250	40.250	19.750	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung SOPO Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zurechnungsdarlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0										0	0	0	0
Zinsen, Afa u.a. Gesamt	487.419	454.000	375.900	14.450	16.450	325.250	19.750	0	0	0	0	0	0	0
Geschlüsselte Kosten														
Verw., Tariferh., Leist.entg.	46.600	46.600	45.300	1.900	8.600	21.900	0	0	12.900	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Versicherungen	24.245	23.100	20.400	1.000	3.000	9.600	0	0	6.800	0	0	0	0	0
Telefonkosten/Miete Anlage	9.876	10.000	10.000	200	1.900	2.900	0	0	5.000	0	0	0	0	0
Portokosten	8.900	10.000	9.000	200	1.100	700	0	0	7.000	0	0	0	0	0
Fachliteratur	378	200	200	0	0	100	0	0	100	0	0	0	0	0
Bürobedarf	3.796	4.500	4.200	100	600	1.250	0	0	2.250	0	0	0	0	0
Rechts-/Beratungskosten	8.289	4.000	4.000	0	1.000	1.000	0	0	2.000	0	0	0	0	0
Abschluß-/Prüfungskosten	12.000	10.500	10.700	600	2.750	3.000	0	0	4.350	0	0	0	0	0
Sonst. Verwaltungsaufw.	33.054	15.800	15.000	800	3.400	5.300	0	0	5.500	0	0	0	0	0
Geschl. Kosten Gesamt	147.138	124.700	118.800	4.800	22.350	45.750	0	0	45.900	0	0	0	0	0
Ergebnis Gesamt	-911.141	-926.370	-876.500	-19.570	92.860	-705.680	-19.750	22.000	114.780	0	-64.470	-196.100	-100.570	

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 	W'plan 2014 	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2013									
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenanl. 	Kurbeiträge 	Verwaltung versicherung	Arbeiter Fahrzeuge
Übersicht Wirtschaftsplan 2014													
Erlöse	1.641.440	1.534.900	1.507.000	65.000	401.500	516.000	0	22.000	502.500	0	0	0	0
Direkte Kosten	-1.918.024	-1.882.570	-1.888.800	-65.320	-269.840	-850.680	0	0	-341.820	0	0	0	0
Zwischensumme	-276.584	-347.670	-381.800	-320	131.660	-334.680	0	22.000	160.680				
Zinsen, Afa, SOPO's	-487.419	-454.000	-375.900	-14.450	-16.450	-325.250	-19.750	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme	-764.003	-801.670	-757.700	-14.770	115.210	-659.930	-19.750	22.000	160.680				
Geschlüsselte Kosten	-147.138	-124.700	-118.800	-4.800	-22.350	-45.750	0	0	-45.900	0	0	0	0
Ordentl. Ergebnis Gesamt	-911.141	-926.370	-876.500	-19.570	92.860	-705.680	-19.750	22.000	114.780				
Außerordentliche Aufwendungen und Erträge													
Ao. Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert			3.201.500										
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			364.700										
Außerordentliches Ergebnis			3.566.200										
Ergebnis gesamt			2.689.700										

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2014

Kurverwaltung Nordseebad Dangast		VERMÖGENSPLAN 2014						
Wirtschaftsplan 2014		Planung		Planung		IST		
		Wirtschaftsjahr 2014		Wirtschaftsjahr 2013		Wirtschaftsjahr 2012		
Bezeichnung		Summe		Summe		Summe		Bemerkung
		€	€	€	€	€	€	
A. Finanzbedarf								
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte								
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten								
1.1 Grunderwerb								
1.2 Hochbau								
1.2.1 Modernisierung Campingplatzanlagen		6.000		6.000		5.094		1)
1.2.2 Spundwand Zugang Quellbad								
1.2.3 Errichtung einer Schrankenanlage f. Wohnmobilstellplatz		0		0		0		
1.2.4 Einbau Urinale Stelzenbau								
1.2.5 Weltnaturerbeispielplatz		0		0		213.462		
1.2.6 Errichtung BHKW Quellbad								
1.2.8 Gruppenschaukel		0		0		0		
1.2.7 Neuanlage Kurgarten								
1.2.9 Parkscheinautomat								
1.2.10. Planungskosten Deichhörn				100.000				2)
1.2.11. Investition Weltnaturerbeportal		3.805.000						
			3.811.000		106.000		218.556	
1.3 Tiefbau								
1.3.1 Einrichtung Wohnmobilstellplatz		0		0		0		
1.3.2. Investition Weltnaturerbeportal		810.000						
			810.000		0		0	
2. Maschinen und Betriebsanlagen								
2.1 Photovoltaik Dangast Quellbad						140.080		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung								
3.1 Neuanschaffung einer Software für das IR-System innerhalb der Zimmervermittlung/Information/Kurbeitragsstelle DanGastHaus								
		0		0		0		
3.2 Erneuerung von Computer-Hardware im DanGastHaus								
				1.500		0		3)
3.4 Strandkörbe für den Badestrand den Campingplatz								
		2.500		1.500		7.004		4)
		0		0		0		
3.9 Neuanschaffung von Inventar für das DanGastQuellbad								
		1.500		1.500		9.608		5)
3.11 Sitzbänke für verschiedene Bereiche								
		0		0		2.620		
3.12 Erneuerung Computer Campingplatz								
		1.000		1.000		0		6)
			5.000		5.500		19.232	
4. Sonstige Anschaffungen, alle Bereiche								
			0		0	2.726	2.726	
Summe Investitionen Sachanlagevermögen			4.626.000		111.500		270.147	
5. Tilgung von Krediten								
5.1 Direktdarlehen Stadt Varel								
5.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel								
5.3 Darlehen Kreditmarkt		166.800		165.234		165.235		7)
5.4 Darlehen Land Niedersachsen			166.800		165.234		165.235	7)
7. Vermehrung des Nettogeldvermögens								
- Planungsüberschuß -			0		108.266		0	
Vorläufiger Finanzbedarf			4.792.800		385.000		435.382	-
8. Ausgabenübertragung gemäß § 13 Abs. 3 EigBetrVO								
8.1 Aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben								
		0	0	0	0	0	0	-
Endgültige Summe Finanzbedarf			4.792.800		385.000		435.382	-

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2014		Wirtschaftsjahr 2013		Wirtschaftsjahr 2012		Bemerkung
	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	
	€	€	€	€	€	€	
B. Deckungsmittel							
1. Abschreibungen J. SOPO's		314.400		385.000		418.553	9)
2. Anlagenabgänge DGQ und übrige (Buchwert)		0		0		0	
3. Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
3.1 Verkauf Grundstücke (einschl. Gebäude)		1.676.900		0		0	
4. Zuweisung Stadt Varel							
4.1 Weiterleitung Zuschuss Landkreis Friesland		300.000		0		0	
4.2 Weiterleitung Zuschuss Nbank		1.750.000		2.050.000			
7. Darlehen							
8. Verminderung des Nettogeldvermögens							
8.1 Überschuss Wirtschaftsjahr 2003 z. T.						16.829	9)
8.2 Überschüsse Wirtschaftsjahre 2003 ff.		644.700					
Vorläufige Deckungsmittel		4.686.000		385.000		435.382	-
9. Einnahmeübertragung gem. § 102 Abs. 3 in Verbindung mit § 92 Abs. 3 NGO/§ 42 Abs. 2 GemHVO							
9.1. Aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Einnahmen		0	0	0	0	0	-
Endgültige Summe Deckungsmittel		4.686.000		385.000		435.382	-
C. Nachrichtlich							
10. Erhöhung des Nettogeldvermögens							
10.1 Überschuss Wirtschaftsjahr 1999					108.176		10)
10.2 Überschuss Wirtschaftsjahr 2000					93.312		10)
10.3 Überschuss Wirtschaftsjahr 2001					20.093		10)
10.4 Überschuss Wirtschaftsjahr 2002					2.069		10)
10.5 Überschuss Wirtschaftsjahr 2003					65.999		10)
10.6 Überschuss Wirtschaftsjahr 2004					61.540		10)
10.7 Überschuss Wirtschaftsjahr 2007					72.497		10)
10.8 Überschuss Wirtschaftsjahr 2008					186.832		10)
10.9 Überschuss Wirtschaftsjahr 2009					62.898		10)
10.10 Überschuss Wirtschaftsjahr 2010					40.614		10)
10.10 Überschuss Wirtschaftsjahr 2011					109.269		
10.11 Überschuss Wirtschaftsjahr 2013					108.266		
						931.565	
11. Verminderung des Nettogeldvermögens							
11.1 W'jahr 1999 zum Ausgleich W'jahr 2005					108.176		10)
11.2 W'jahr 2000 zum Ausgleich W'jahr 2005					47.480		10)
11.3 W'jahr 2000 zum Ausgleich W'jahr 2006					45.832		10)
11.4 W'jahr 2001 zum Ausgleich W'jahr 2006					20.093		10)
11.5 W'jahr 2002 zum Ausgleich W'jahr 2006					2.069		10)
11.6 W'jahr 2003 zum Ausgleich W'jahr 2006					46.341		10)
11.7 W'jahr 2003 zum Ausgleich W'jahr 2012					16.829		10)
11.8 W'jahr 2003 ff. zum Ausgleich W'jahr 2014					644.700		10)
						931.520	10)
12. Saldo W'jahr 1999 bis W'jahr 2014						45	

Erläuterungen zum Vermögensplan 2014

Finanzbedarf

- 1) Für zur Aufrechterhaltung des Betriebes des Campingplatzes notwendige Neuerungen wie die Beschilderung der Wege, Befestigung der Wege und Instandhaltung der Sanitärgebäude
- 2) Investitionskosten zur Erstellung des Weltnaturerbeportals und der Erhöhung des Schutzdeiches am Quellbad
- 3) Anpassung der Hardware an die neuen Systemanforderungen.
- 4) Anschaffung von Ersatzmaterial für Strandkörbe
- 5) Auffrischung und Auffüllung der Bestände.
- 6) Anpassung der Hardware an die neuen Systemanforderungen
- 7) Die Tilgungsleistungen wurden unter Berücksichtigung der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne und nach dem derzeitigen Erkenntnisstand berücksichtigt.
- 8) Unter Berücksichtigung des Finanzbedarfs für beabsichtigte Investitionen und Tilgungsleistungen und der zur Verfügung stehenden Deckungsmittel wurde im Vermögensplan 2013 eine Vermehrung des Nettogeldvermögens in Höhe von 108.266 € ausgewiesen.

Deckungsmittel

- 9) Vorgabe der Treuhand Oldenburg GmbH unter Berücksichtigung der im Wirtschaftsjahr 2014 geplanten Neuinvestitionen. Die Abschreibungen werden um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten reduziert, da diese für Investitionen bzw. als Deckungsmittel nicht zur Verfügung stehen.
- 10) Auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 1999 bis 2013 ergibt sich im Rahmen der Gegenüberstellung des Finanzbedarfs für Investitionen und Tilgungsbeträge sowie der Deckungsmittel aus Abschreibungen abzüglich der Auflösung der korrespondierenden Sonderposten, Rücklagenzuführung, Anlagenabgängen und Darlehensaufnahmen zum 31.12.2013 eine Finanzmittelüberdeckung in Höhe von rd. 440.800 €. Unter Berücksichtigung einer Teilverwendung zur anteiligen Finanzierung des Finanzbedarfs im Vermögensplan 2013 verbleibt ein Positivsaldo von rd. 549.105 €

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

FINANZPLAN

Wirtschaftsjahr 2014

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 €	W'plan 2014 €	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan
				2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
Erlöse								
Dauercamping ./ Vorst.	173.712	165.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Kurzzeitcamping	180.003	62.500	175.000	180.000	185.000	185.000	190.000	195.000
Personengebühren Camp.	20.452	64.500	20.000	20.000	22.500	22.500	25.000	25.000
Müllgebühren Camping	6.874	15.000	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Stromgebühren Camping	14.483	33.000	14.500	14.500	14.500	15.000	15.000	15.000
					0			
Waschmaschine/Trockner	3.050	1.800	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Strandgebühren	42.703	45.000	25.000	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Strandkörbe Badestrand	32.099	40.000	40.000	45.000	50.000	55.000	55.000	55.000
Strandkörbe DanGastQu.	1.202	3.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Entgelte DanGastQuellbad	401.994	385.000	425.000	425.000	435.000	445.000	450.000	460.000
Garderobens. DanGastQu.	27.411	28.000	0	0	0	0	0	0
Entgelte med. Anwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Pacht Wellness	0	0	0	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Pacht Therapieangebot	14.864	13.450	0	0	0	0	0	0
Sauna Portal	0	1.250	0	125.000	155.000	175.000	175.000	175.000
Entgelte Veranstaltungen	15.685	13.000	15.000	15.000	16.500	17.000	17.000	17.000
Erlöse DanGastCard	17.618	10.000	17.500	18.000	18.000	19.000	19.500	20.000
Solarien DanGastQuellbad	2.917	4.000	3.000	2.500	2.500	3.000	3.000	3.000
Verpachtung für Bereiche	38.607	35.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Mietwohnung ./ Vorst.	6.000	6.500	0	0	0	0	0	0
Bistro am alten Deich	20.828	6.000	0	0	0	0	0	0
Friseurladen Kurzentrum	4.757	4.600	0	0	0	0	0	0
Teehaus am Badestrand	7.105	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Arztpraxis Kurzentrum	5.254	2.200	0	0	0	0	0	0
Minigolf- und Tennisanlage	1.422	1.400	1.400	0	0	0	0	0
Verkaufsstand Badestrand	0	0	0	0	0	0	0	0
Fernrohr am Badestrand	0	100	100	100	100	100	100	100
Nebenkosten Kurmittelber.	222	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Photovoltaik	6.521	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Erlöse aus Anlagenverkäufe	0	100	0	0	0	0	0	0
Imbiß/Parkpl. DanGastQu.	0	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Verkaufserlöse/Erstattung	119.195	100.000	112.500	115.000	125.000	135.000	135.000	140.000
Kurbeiträge ./ Provision	368.638	350.000	370.000	385.000	400.000	425.000	450.000	465.000
Gebühren Parkplätze	107.824	95.000	80.000	80.000	80.000	85.000	85.000	90.000
Erstattung Versicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Erlöse Gesamt	1.641.440	1.534.900	1.507.000	1.686.100	1.771.100	1.848.600	1.886.600	1.927.100

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 I	W'plan 2014 I	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan
				2015	2016	2017	2018	2019
				€	€	€	€	€
Direkte Kosten								
Wasseraufbereitung	20.358	21.500	21.100	22.000	22.000	23.000	23.000	23.000
Verbrauchsmat. Med. Anw.	756	500	800	750	750	1.000	1.000	1.000
Stromkosten	144.460	155.300	144.700	145.000	148.000	150.000	150.000	150.000
Gaskosten	147.787	165.000	154.200	155.000	158.000	160.000	162.000	162.000
Wasserkosten	21.062	23.400	21.900	22.000	22.000	22.500	22.500	22.500
Abwasserkosten	25.519	24.600	20.600	22.500	22.500	23.000	23.000	23.000
Müllabfuhr	28.392	21.100	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600	25.600
Reinigungsmittel	15.784	16.500	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Reinigung Fremdfirmen	5.854	6.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	0	0	0	0	0	0	0	0
Rettungswachdienst	19.128	16.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Veranstaltungen	17.646	16.500	17.500	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
Dozentenhonorar/Spenden	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkosten	1.058.344	1.055.870	1.056.500	1.077.630	1.099.183	1.121.166	1.143.590	1.166.461
	0	0	0	0	0	0	0	0
Beiträge/GEMA	34.944	26.500	30.900	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Instandh. Baul. Anlagen	198.133	125.000	117.500	100.000	105.000	105.000	105.000	105.000
Instandh. Maschinen	0	6.600	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandh. BuG-Ausstattung	10.840	12.500	11.700	12.000	12.000	12.500	12.500	12.500
Instandh. Fuhrpark	4.425	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
Betriebskosten Fuhrpark	3.955	4.900	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Betriebskosten, allgemein	8.875	8.300	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
Kleinanschaffungen	1.262	500	500	500	500	500	500	500
Zeitungen, Zeitschriften	2.748	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Werbeaufwendungen	69.731	105.000	75.000	85.000	85.000	90.000	90.000	90.000
Gästeveranstaltungen	2.562	3.200	2.800	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Einkauf Verkaufswaren	12.169	12.000	12.500	13.500	14.500	15.000	15.000	15.000
Bewirtungskosten	1.606	1.000	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Reisekosten	790	600	700	750	750	750	750	750
EDV Aufwendungen	9.484	4.300	10.100	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Mieten und Pachten	6.177	7.800	65.300	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Personalaufwand SV	34.303	21.500	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Sonstige Steuern	10.930	10.900	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Verlust Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0
Direkte Kosten Gesamt	1.918.024	1.882.570	1.888.800	1.854.830	1.890.883	1.925.116	1.949.540	1.972.411

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 I	W'plan 2014 I	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan
				2015	2016	2017	2018	2019
				€	€	€	€	€
Zinsen, Afa, SOPO's								
Abschreibung ./.. SOPO's	418.553	385.000	314.400	500.000	450.000	425.000	400.000	375.000
Zinsen für Darlehen	68.866	69.000	61.500	55.000	50.000	0	0	0
Auflösung SOPO Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0
Zurechnungsdarlehen	0	0	0	0	0	0	0	0
	0							
Zinsen, Afa u.a. Gesamt	487.419	454.000	375.900	555.000	500.000	425.000	400.000	375.000
Geschlüsselte Kosten								
Verw., Tariferh., Leist.entg.	46.600	46.600	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300
	0	0	0	0	0	0	0	0
Versicherungen	24.245	23.100	20.400	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Telefonkosten/Miete Anlage	9.876	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Portokosten	8.900	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Fachliteratur	378	200	200	200	200	200	200	200
Bürobedarf	3.796	4.500	4.200	4.150	4.150	4.150	4.150	4.150
Rechts-/Beratungskosten	8.289	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Abschluß-/Prüfungskosten	12.000	10.500	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
Sonst. Verwaltungsaufw.	33.054	15.800	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Geschl. Kosten Gesamt	147.138	124.700	118.800	118.350	118.350	118.350	118.350	118.350
Ergebnis Gesamt	-911.141	-926.370	-876.500	-842.080	-738.133	-619.866	-581.290	-538.661

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 I	W'plan 2014 I	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan	F'Plan
				2015	2016	2017	2018	2019
				€	€	€	€	€
Übersicht Wirtschaftsplan								
Erlöse	1.641.440	1.534.900	1.507.000	1.686.100	1.771.100	1.848.600	1.886.600	1.927.100
Direkte Kosten	-1.918.024	-1.882.570	1.888.800	-1.854.830	-1.890.883	-1.925.116	-1.949.540	-1.972.411
Zwischensumme	-276.584	-347.670	-381.800	-168.730	-119.783	-76.516	-62.940	-45.311
Zinsen, Afa, SOPO's	-487.419	-454.000	375.900	-555.000	-500.000	-425.000	-400.000	-375.000
Zwischensumme	-764.003	-801.670	-757.700	-723.730	-619.783	-501.516	-462.940	-420.311
Geschlüsselte Kosten	-147.138	-124.700	118.800	-118.350	-118.350	-118.350	-118.350	-118.350
Ergebnis Gesamt	-911.141	-926.370	-876.500	-842.080	-738.133	-619.866	-581.290	-538.661
Außerordentliche Aufwendungen und Erträge								
Ao. Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert			3.201.500					
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			364.700					
Außerordentliches Ergebnis			3.566.200					
Ergebnis gesamt			2.689.700					

VERMÖGENSPLAN 2013-2019

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2013		Wirtschaftsjahr 2014		Wirtschaftsjahr 2015		Wirtschaftsjahr 2016		Wirtschaftsjahr 2017		Wirtschaftsjahr 2018		Wirtschaftsjahr 2019	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
A. Finanzbedarf														
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten														
1.1 Grunderwerb														
1.2 Hochbau														
1.2.1 Investitionen Campingplatzanlagen	6.000		6.000		6.000		10.000		15.000		10.000		10.000	
1.2.2 Investitionen Quellbad							0		0		0		0	
1.2.3 Investitionen Strand			0											
1.2.4 Investitionen Strandkörbe														
1.2.5 Planungskosten Deichhörn	100.000													
1.2.6 Investitionen Weltnaturerbeportal			3.805.000		695.000				5.000		5.000		5.000	
		106.000		3.811.000		701.000		10.000		20.000		15.000		15.000
1.3 Tiefbau														
1.3.1 Investitionen Campingplatzanlagen														
1.3.2 Investitionen Quellbad														
1.3.3 Investitionen Strand							10.000							
1.3.4 Investitionen Strandkörbe							0							
1.3.5. Investition Weltnaturerbepromenade			810.000											
		0		810.000		0		10.000		0		0		0
2. Maschinen und Betriebsanlagen														
2.1 Investitionen Campingplatzanlagen														
2.2 Investitionen Quellbad					5.000				10.000					
2.3 Investitionen Strand														
2.4 Investitionen Strandkörbe														
2.5 Investition Weltnaturerbepromenade														
		0		0		5.000		0		10.000		0		0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung														
3.1 Investitionen Campingplatzanlagen	1.000		1.000		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000	
3.2 Investitionen Quellbad	1.500		1.500		6.500		5.000		5.000		5.000		5.000	
3.3 Investitionen Strand					0		0		0		0		0	
3.4 Investitionen DanGastHaus	1.500													
3.5 Investitionen Strandkörbe	1.500		2.500		10.000		10.000		10.000		10.000		10.000	
3.6 Investitionen Weltnaturerbeportal					0		2.500		5.000		5.000		5.000	
		5.500		5.000		21.500		22.500		25.000		25.000		25.000
Summe Investitionen Sachanlagevermögen		111.500		4.626.000		727.500		42.500		55.000		40.000		40.000
5. Tilgung von Krediten														
5.1 Direktdarlehen Stadt Varel														
5.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel														
5.3 Darlehen Kreditmarkt	165.234		166.800		169.400		877.000		83.000		83.000		0	
5.4 Darlehen Land Niedersachsen		165.234		166.800		169.400		877.000		83.000		83.000		0
7. Vermehrung des Nettogeldvermögens - Planungsüberschuß -		108.266		0				0		0		0		0
Vorläufiger Finanzbedarf		385.000		4.792.800		896.900		919.500		138.000		123.000		40.000
Endgültige Summe Finanzbedarf		385.000		4.792.800		896.900		919.500		138.000		123.000		40.000

VERMOGENSPLAN 2013-2019

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2013		Wirtschaftsjahr 2014		Wirtschaftsjahr 2015		Wirtschaftsjahr 2016		Wirtschaftsjahr 2017		Wirtschaftsjahr 2018		Wirtschaftsjahr 2019	
	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
B. Deckungsmittel														
1. Abschreibungen / . SOPO's	385.000		314.400		500.000		450.000		425.000		400.000		375.000	
2. Anlagenabgänge DGQ und übrige (Buchwert)			0		0		0		0		0		0	
3. Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens														
3.1 Verkauf Grundstücke (einschl. Gebäude)			1.676.900		430.400		16.000		0		0		0	
4. Zuweisung Stadt Varel														
4.1 Weiterleitung Zuschuss Landkreis Friesland			300.000		200.000		0		0		0		0	
4.2 Weiterleitung Zuschuss Nbank			1.750.000	2.050.000	205.000	405.000								
5. Entnahme aus Rücklagen														
6. Darlehen														
7. Verminderung des Nettogeldvermögens														
7.1 Überschuss Wirtschaftsjahr 2003 z. T.														
7.2 Überschüsse Wirtschaftsjahre 2003 ff.			644.700											
Vorläufige Deckungsmittel	385.000		4.686.000		1.335.400		466.000		425.000		400.000		375.000	
8. Einnahmeübertragung gem. § 102 Abs. 3 in Verbindung mit § 92 Abs. 3 NGO/§ 42 Abs. 2 GemHVO														
8.1. Aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Einnahmen			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Endgültige Summe Deckungsmittel	385.000		4.686.000		1.335.400		466.000		425.000		400.000		375.000	
C. Ergebnis														
1. Erhöhung des Nettogeldvermögens /Überschuss					438.500				287.000					
2. Verminderung des Nettogeldvermögens/Fehlbedarf			-106.800				-453.500							
3. Bestand des Nettogeldvermögens			-106.755		331.745		-121.755		165.245					

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

STELLENÜBERSICHT

Wirtschaftsjahr 2014

STELLENÜBERSICHT 2014

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Verg./Lohn BAT 1)	Entgeltgruppen TVöD 1)	Planungsansatz		Besetzt am 30.06.2013	Bemerkungen
				W'jahr 2014	W'jahr 2013		
<u>Dauerbeschäftigte</u>							
<u>Angestellte</u>							
1	Kurdirektor		12	1	1	1	2)
2	Krankengymnasten	BAT 5c/5b	9	1	1	1	3)
3	Verwaltungsangestellte	BAT 5c	8	0	0	0	4)
4	Verwaltungsangestellte	BAT 7/6b	6	2	2	2	5)
5	Verwaltungsangestellte	BAT 7	5	4	4	4	6)
6	Schwimmeister	BAT 5c	8	3	3	3	7)
7	Schwimmeistergehilfe	BAT 7	5	1	1	1	7)
8	Kassierer/innen	BAT 9/9a	2	3	3	3	8)
9	Auszubildende/r/Ümschüler	Ausb.-Verg.	ABJ 1	0	0	0	9)
<u>Arbeiter</u>							
10	Hausmeister NKA	BMT-G 5/5a	5	0	0	0	
11	Arbeiter	BMT-G 4/4a	4	3	3	3	-
12	Reinigungskräfte	BMT-G 2/2a	2	2	2	2	10)
13	Badehelferinnen DGQ	BMT-G 2/2a	2 Ü	4	4	4	11)
Summe Dauerbeschäftigte			-	24	24	24	-
<u>Saisonbeschäftigte</u>							
<u>Angestellte</u>							
14	Schwimmeister/-gehilfe	BAT 8	3	1	1	1	7)
15	Kassierer/innen	BAT 8	3	2	2	2	12)
16	Kassierer/innen	BAT 9/9a	2	2	2	2	13)
17	Kassierer/innen	BAT 9/9a	2	1	1	1	14)
18	Kurbeitragskontrolle	BAT 8	3	0	0	0	15)
<u>Arbeiter</u>							
19	Reinigungskräfte	BMT-G 1/1a	1/2	2	3	2	16)
20	Badehelferin DgQ	BMT-G 2/2a	2ü	1	1	1	17)
21	Badeaufsicht DGQ	BMT-G 1	2	2	2	2	18)
22	Arbeiter	BMT-G 1	2	2	2	2	19)
23	Praktikant/in	Pauschale	Pauschale	2	1	1	20)
Summe Saisonbeschäftigte			-	15	15	14	-
Gesamtsumme			-	39	39	38	-

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2014

Lfd.

Nr. Erläuterung

- 1) --
- 2) Die Kurbeitragskontrolle wird seit 2011 durch unsere ohnehin fest angestellte Krankengymnastin vorgenommen-
- 3) entfällt
- 4) Buchhaltung, Personal,
- 5) Eine Vollzeitkraft im Bereich Marketing, Veranstaltungsplanung und Zimmervermittlung, vier Teilzeitstellen (20 Stunden/Woche) Zimmervermittlung, Information, Kurbeitragsabrechnung.
- 6) Zwei Schwimmmeister sind in Vollzeitstellen unbefristet beschäftigt, ein dritter ist mit 15 Stunden pro Woche vorwiegend im organisatorischen Bereich tätig (Arbeitsschutz, Sicherheit). Die Stellen der Schwimmmeistergehilfen sind unter Ziffer 7 (ganzjährig) und Ziffer 14 (Saison) dargestellt.
- 7) Siehe 6)
- 8) Es handelt sich um Teilzeitstellen (25 Stunden/Woche) im DanGastQuellbad. Es ist vorgesehen, eine/n Auszubildende/n bzw. Umschüler/in für den Beruf Fachangestellter für Bäderbetriebe einzustellen. (verschoben auf 2013)
- 9) Seit dem 01.08.2012 wird eine Auszubildende gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung der Stadt Varel beschäftigt.
- 10) Entfällt
- 11) Die Beschäftigung je eines Saisonarbeiters im Bereich des Campingplatzes und in den übrigen Bereichen in befristeten Arbeitsverhältnissen der Entgeltgruppe 2 TVöD wie im Vorjahr ist vorgesehen. Einer der Arbeiter wird als Vertretungskraft auch in den Wintermonaten beschäftigt.
- 12) Im Kurzentrum Dangast werden zwei Teilzeitkräfte mit zusammen 30 Wochenstunden als Reinigungskräfte im DanGastHaus, im Mehrzweckgebäude mit Kursaal und in der Verwaltung eingesetzt.
- 13) Im Bereich des DanGastQuellbades sind vier Teilzeitkräfte (25 Std./Woche) als Bahdehelferinnen tätig, eine weitere Kraft wird zusätzlich bei Öffnung der Sommerumkleiden benötigt (siehe Ziffer 20).
- 14) Badeaufsichten im DanGastQuellbad als Aushilfe in den Sommerferien bei Bedarf.
- 15) Die im Bereich des Campingplatzes eingesetzten Kassierer sind nach den Tarifvorschriften in die Entgeltgruppe 3 TVöD einzugruppieren. Durch die Nichtauszahlung der monatlichen Überstunden etc. sind die Kassierer ganzjährig beschäftigt.
- 16) Teilzeitstellen (25 Stunden/Woche) im Bereich der Kasse des DanGastQuellbades und der Strandkasse, die Besetzung erfolgt nach Bedarf in den Sommermonaten.
- 17) Teilzeitstelle (25 Stunden/Woche) im Bereich der Kasse des DanGastQuellbades für die Saisonzeit.
- 18) Siehe 2
- 19) Im Bereich des Campingplatzes werden 2 Reinigungskräfte in Teilzeit (25 Stunden/Woche) eingesetzt.
- 20) Vollzeitstelle im DanGastQuellbad im Bereich Reinigung und Vertretung Kasse

21) Teilzeitstellen (25 Stunden/Woche) für die Sommersaison im DanGastQuellbad mit Öffnung der Sommerumkleidekabinen.

22) Siehe 11

Im Rahmen der Ausbildung der Fachschule Wittmund zum Betriebswirt, Fachrichtung Tourismuswirtschaft, ist wie in den Vorjahren die Beschäftigung einer/s Praktikantin/en vorgesehen in der Touristinfo vorgesehen. Zusätzlich ist geplant, eine(n) Praktikantin (en) für die Campingannahme zu gewinnen.

Ö 5.1

WIRTSCHAFTSPLAN

DES EIGENBETRIEBES KURVERWALTUNG NORDSEEBADE DANGAST

Wirtschaftsjahr 2014

Aufgrund des § 13 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 140 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Stadt Varel in seiner Sitzung am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2014 beschlossen.

1. Es betragen
 - 1.1 im Erfolgsplan

	Euro
die Erträge	1.507.000,00
die außerordentlichen Erträge	3.566.200,00
die Aufwendungen	2.383.500,00
der Jahresgewinn	2.689.700,00
 - 1.2 im Vermögensplan

die Deckungsmittel	4.686.000,00
der Finanzbedarf	4.792.800,00
2. Sonstige Festsetzungen
 - 2.1 Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird auf 0,00 € festgesetzt.
 - 2.2 Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0,00 € festgesetzt.
 - 2.3 Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2014 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden können, wird auf 0,00 € festgesetzt.

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 €	W'plan 2014 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2014									Arbeiter Fahrzeuge	
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenanl. I	Kurbeiträge I	Verwaltung versicherung		
Erlöse														
Dauercamping ./ Vorst.	173.712	165.000	170.000	0	170.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzzeitcamping	180.003	62.500	175.000	0	175.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personengebühren Camp.	20.452	64.500	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Müllgebühren Camping	6.874	15.000	6.500	0	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stromgebühren Camping	14.483	33.000	14.500	0	14.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Wohnmobilplatz	0	25.000	0		0									
Waschmaschine/Trockner	3.050	1.800	3.000	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Strandgebühren	42.703	45.000	25.000	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Strandkörbe Badestrand	32.099	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Strandkörbe DanGastQu.	1.202	3.500	1.500	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelte DanGastQuellbad	401.994	385.000	425.000	0	0	425.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Garderobens. DanGastQu.	27.411	28.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelte med. Anwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pacht Wellness	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pacht Therapieangebot	14.864	13.450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sauna Kurzentrum	0	1.250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entgelte Veranstaltungen	15.685	13.000	15.000	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0
Erlöse DanGastCard	17.618	10.000	17.500	0	0	0	0	0	17.500	0	0	0	0	0
Solarien DanGastQuellbad	2.917	4.000	3.000	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpachtung für Bereiche	38.607	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mietwohnung ./ Vorst.	6.000	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bistro am alten Deich	20.828	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Friseurladen Kurzentrum	4.757	4.600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teehaus am Badestrand	7.105	15.000	15.000	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Arztpraxis Kurzentrum	5.254	2.200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Minigolf- und Tennisanlage	1.422	1.400	1.400	0	0	0	0	1.400	0	0	0	0	0	0
Verkaufsstand Badestrand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fernrohr am Badestrand	0	100	100	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0
Nebenkosten Kurmittelber.	222	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erträge Photovoltaik	6.521	3.500	6.500	0	0	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Erlöse aus Anlagenverkäufe	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Imbiß/Parkpl. DanGastQu.	0	5.500	5.500	0	0	0	0	5.500	0	0	0	0	0	0
Verkaufserlöse/Erstattung	119.195	100.000	112.500	0	12.500	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0
Kurbeiträge ./ Provision	368.638	350.000	370.000	0	0	0	0	0	370.000	0	0	0	0	0
Gebühren Parkplätze	107.824	95.000	80.000	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erstattung Versicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erlöse Gesamt	1.641.440	1.534.900	1.507.000	65.000	401.500	516.000	0	22.000	502.500	0	0	0	0	0

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 	W'plan 2014 	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2014										Arbeiter Fahrzeuge	
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenan- 	Kurbeiträge 	Verwaltung versicherung			
Direkte Kosten															
Wasseraufbereitung	20.358	21.500	21.100	0	0	21.100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verbrauchsmat. Med. Anw.	756	500	800	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stromkosten	144.460	155.300	144.700	2.100	26.600	110.000	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0
Gaskosten	147.787	165.000	154.200	0	22.500	125.000	0	0	6.700	0	0	0	0	0	0
Wasserkosten	21.062	23.400	21.900	400	4.900	15.600	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
Abwasserkosten	25.519	24.600	20.600	400	7.500	11.500	0	0	1.200	0	0	0	0	0	0
Müllabfuhr	28.392	21.100	25.600	600	19.500	2.600	0	0	2.900	0	0	0	0	0	0
Reinigungsmittel	15.784	16.500	16.000	800	6.700	7.100	0	0	1.400	0	0	0	0	0	0
Reinigung Fremdfirmen	5.854	6.500	6.000	0	0	5.000	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rettungswachdienst	19.128	16.500	17.500	9.500	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veranstaltungen	17.646	16.500	17.500	0	0	2.500	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Dozentenhonorar/Spenden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personalkosten	1.058.344	1.055.870	1.056.500	21.320	149.940	428.580	0	0	105.520	0	64.470	186.100	100.570	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beiträge/GEMA	34.944	26.500	30.900	0	1.200	4.800	0	0	24.900	0	0	0	0	0	0
Instandh. Baul. Anlagen	198.133	125.000	117.500	17.500	15.000	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instandh. Maschinen	0	6.600	6.000	0	0	6.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Instandh. BuG-Ausstattung	10.840	12.500	11.700	2.100	1.100	3.400	0	0	5.100	0	0	0	0	0	0
Instandh. Fuhrpark	4.425	5.500	5.500	800	1.400	1.300	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0
Betriebskosten Fuhrpark	3.955	4.900	3.800	1.200	1.200	600	0	0	800	0	0	0	0	0	0
Betriebskosten, allgemein	8.875	8.300	8.600	1.100	1.900	2.500	0	0	3.100	0	0	0	0	0	0
Kleinanschaffungen	1.262	500	500	100	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zeitungen, Zeitschriften	2.748	3.200	3.000	0	0	0	0	0	3.000	0	0	0	0	0	0
Werbeaufwendungen	69.731	105.000	75.000	0	0	0	0	0	75.000	0	0	0	0	0	0
Gästeveranstaltungen	2.562	3.200	2.800	0	0	0	0	0	2.800	0	0	0	0	0	0
Einkauf Verkaufswaren	12.169	12.000	12.500	0	0	0	0	0	12.500	0	0	0	0	0	0
Bewirtungskosten	1.606	1.000	1.800	0	0	0	0	0	1.800	0	0	0	0	0	0
Reisekosten	790	600	700	0	0	400	0	0	300	0	0	0	0	0	0
EDV Aufwendungen	9.484	4.300	10.100	0	2.500	2.600	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten	6.177	7.800	65.300	1.700	1.900	1.700	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0
Personalaufwand SV	34.303	21.500	22.000	4.500	3.500	2.600	0	0	1.400	3.500	0	0	10.000	0	0
Sonstige Steuern	10.930	10.900	8.700	1.200	2.300	1.800	0	0	3.400	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verlust Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Direkte Kosten Gesamt	1.918.024	1.882.570	1.888.800	65.320	269.840	850.680	0	0	341.820	0	64.470	196.100	100.570	0	0

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 I	W'plan 2014 I	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2014										
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenan I	Kurbeiträge I	Verwaltung versicherung	Arbeiter Fahrzeuge	
Zinsen, Afa, SOPO's														
Abschreibung ./ SOPO's	418.553	385.000	314.400	14.200	15.200	285.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Darlehen	68.866	69.000	61.500	250	1.250	40.250	19.750	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung SOPO Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zurechnungsdarlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0										0	0	0	0
Zinsen, Afa u.a. Gesamt	487.419	454.000	375.900	14.450	16.450	325.250	19.750	0	0	0	0	0	0	0
Geschlüsselte Kosten														
Verw., Tariferh., Leist.entg.	46.600	46.600	45.300	1.900	8.600	21.900	0	0	12.900	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Versicherungen	24.245	23.100	20.400	1.000	3.000	9.600	0	0	6.800	0	0	0	0	0
Telefonkosten/Miete Anlage	9.876	10.000	10.000	200	1.900	2.900	0	0	5.000	0	0	0	0	0
Portokosten	8.900	10.000	9.000	200	1.100	700	0	0	7.000	0	0	0	0	0
Fachliteratur	378	200	200	0	0	100	0	0	100	0	0	0	0	0
Bürobedarf	3.796	4.500	4.200	100	600	1.250	0	0	2.250	0	0	0	0	0
Rechts-/Beratungskosten	8.289	4.000	4.000	0	1.000	1.000	0	0	2.000	0	0	0	0	0
Abschluß-/Prüfungskosten	12.000	10.500	10.700	600	2.750	3.000	0	0	4.350	0	0	0	0	0
Sonst. Verwaltungsaufw.	33.054	15.800	15.000	800	3.400	5.300	0	0	5.500	0	0	0	0	0
Geschl. Kosten Gesamt	147.138	124.700	118.800	4.800	22.350	45.750	0	0	45.900	0	0	0	0	0
Ergebnis Gesamt	-911.141	-926.370	-876.500	-19.570	92.860	-705.680	-19.750	22.000	114.780	0	-64.470	-196.100	-100.570	

Bezeichnung	Ergebnis 2012 €	W'plan 2013 	W'plan 2014 	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2014									
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	Aussenan. 	Kurbeiträge 	Verwaltung versicherung	Arbeiter Fahrzeuge
Übersicht Wirtschaftsplan 2014													
Erlöse	1.641.440	1.534.900	1.507.000	65.000	401.500	516.000	0	22.000	502.500	0	0	0	0
Direkte Kosten	-1.918.024	-1.882.570	-1.888.800	-65.320	-269.840	-850.680	0	0	-341.820	0	0	0	0
Zwischensumme	-276.584	-347.670	-381.800	-320	131.660	-334.680	0	22.000	160.680				
Zinsen, Afa, SOPO's	-487.419	-454.000	-375.900	-14.450	-16.450	-325.250	-19.750	0	0	0	0	0	0
Zwischensumme	-764.003	-801.670	-757.700	-14.770	115.210	-659.930	-19.750	22.000	160.680				
Geschlüsselte Kosten	-147.138	-124.700	-118.800	-4.800	-22.350	-45.750	0	0	-45.900	0	0	0	0
Ordentl. Ergebnis Gesamt	-911.141	-926.370	-876.500	-19.570	92.860	-705.680	-19.750	22.000	114.780				
Außerordentliche Aufwendungen und Erträge													
Ao. Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über dem Restbuchwert			3.201.500										
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			364.700										
Außerordentliches Ergebnis			3.566.200										
Ergebnis gesamt			2.689.700										

Erläuterungen zum Vermögensplan 2014

Finanzbedarf

- 1) Für zur Aufrechterhaltung des Betriebes des Campingplatzes notwendige Neuerungen wie die Beschilderung der Wege, Befestigung der Wege und Instandhaltung der Sanitärgebäude
- 2) Investitionskosten zur Erstellung des Weltnaturerbeportals und der Erhöhung des Schutzdeiches am Quellbad
- 3) bereits in 2013 erfasst
- 4) Anschaffung von Ersatzmaterial für Strandkörbe
- 5) Auffrischung und Auffüllung der Bestände.
- 6) Anpassung der Hardware an die neuen Systemanforderungen
- 7) Die Tilgungsleistungen wurden unter Berücksichtigung der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne und nach dem derzeitigen Erkenntnisstand berücksichtigt.

Deckungsmittel

- 9) Vorgabe der Treuhand Oldenburg GmbH unter Berücksichtigung der im Wirtschaftsjahr 2014 geplanten Neuinvestitionen. Die Abschreibungen werden um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten reduziert, da diese für Investitionen bzw. als Deckungsmittel nicht zur Verfügung stehen.
- 10) Auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 1999 bis 2013 ergibt sich im Rahmen der Gegenüberstellung des Finanzbedarfs für Investitionen und Tilgungsbeträge sowie der Deckungsmittel aus Abschreibungen abzüglich der Auflösung der korrespondierenden Sonderposten, Rücklagenzuführung, Anlagenabgängen und Darlehensaufnahmen zum 31.12.2013 eine Finanzmittelüberdeckung in Höhe von rd. 644.745 €.