

Wirtschaftsplan 2008

DES EIGENBETRIEBES KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

Aufgrund des § 11 der Eigenbetriebsverordnung vom 15.08.1989 in Verbindung mit § 113 Abs. 2 der Niedersächsischen Gemeindeordnung hat der Rat der Stadt Varel in seiner Sitzung am den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2008 festgestellt.

- | | | |
|------|---|--------------|
| 1. | Es betragen | |
| | | EURO |
| 1.1. | im Erfolgsplan | |
| | die Erträge | 1.356.700,00 |
| | die Aufwendungen | 2.831.900,00 |
| | der Jahresverlust | 1.475.200,00 |
| | auszugleichen aus | |
| | dem Haushalt der | |
| | Stadt Varel | |
| 1.2. | im Vermögensplan | |
| | die Deckungsmittel | 473.500,00 |
| | der Finanzbedarf | 473.500,00 |
| 2. | Sonstige Festsetzungen | |
| 2.1. | Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigungen) 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 2008 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden können, wird auf 226.000,00 € festgesetzt. | |

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

ERFOLGSPLAN

Wirtschaftsjahr 2008

Bezeichnung	Ist 2006 €	W'plan 2007 €	W'plan 2008 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2008						Bemerkung
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu. €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	
Erlöse										
Dauercamping ./ Vorst.	180.434	183.400	180.000	0	180.000	0	0	0	0	2.1
Kurzzeitcamping	53.210	56.500	49.800	0	49.800	0	0	0	0	2.2
Personengebühren Camp.	44.084	48.200	43.000	0	43.000	0	0	0	0	2.2
Müllgebühren Camping	8.840	9.600	8.700	0	8.700	0	0	0	0	2.2
Stromgebühren Camping	28.334	30.000	28.100	0	28.100	0	0	0	0	2.2
Waschmaschine/Trockner	0	0	2.100		2.100					
Strandgebühren	39.018	49.300	36.200	36.200	0	0	0	0	0	2.3
Strandkörbe Badestrand	34.481	37.300	32.200	32.200	0	0	0	0	0	2.3
Strandkörbe DanGastQu.	3.322	3.700	2.600	0	0	2.600	0	0	0	2.3
Entgelte DanGastQuellbad	421.584	439.200	401.000	0	0	401.000	0	0	0	2.4
Garderobens. DanGastQu.	30.112	31.500	32.000	0	0	32.000	0	0	0	2.4
Entgelte med. Anwendung	243.539	259.100	60.000	0	0	0	60.000	0	0	2.5
Öffentliches Baden	33.450	35.200	7.500	0	0	0	7.500	0	0	-
Solarien Kurzentrum	450	1.500	100	0	0	0	100	0	0	-
Sauna Kurzentrum	27.271	32.300	5.000	0	0	0	5.000	0	0	-
Entgelte Veranstaltungen	13.011	14.300	13.000	0	0	0	0	0	13.000	-
Erlöse DanGastCard	631	1.600	500	0	0	0	0	0	500	-
Solarien DanGastQuellbad	4.580	7.500	4.500	0	0	4.500	0	0	0	-
Verpachtung für Bereiche	21.206	18.300	24.800	0	0	19.400	5.400	0	0	-
Mietwohnung ./ Vorst.	6.500	0	6.500					6.500		2.6
Kur-Restaurant Deichhörn	9.600	0	0					0		2.7
Friseurladen Kurzentrum	4.602	4.600	4.600	0	0	0	0	4.600	0	2.8
Teehaus am Badestrand	4.860	5.900	5.900	0	0	0	0	5.900	0	2.8
Arztpraxen Kurzentrum	1.703	1.500	700	0	0	0	0	700	0	2.8
Minigolf- und Tennisanlage	1.636	1.600	1.600	0	0	0	0	1.600	0	2.8
Verkaufsstand Badestrand	179	200	200	0	0	0	0	200	0	2.8
Fernrohr am Badestrand	100	100	100	0	0	0	0	100	0	2.8
Erträge Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Erlöse aus Anlagenverkäufe	642	500	0	0	0	0	0	0	0	-
Imbiß/Parkpl. DanGastQu.	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	1.000	0	2.8
Verkaufserlöse/Erstattung	62.648	68.400	62.500	0	2.000	0	500	0	60.000	-
Erlöse Jubiläum 2004	182	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Kurbeiträge ./ Provision	282.514	282.700	283.000	0	0	0	0	0	283.000	2.9
Gebühren Parkplatz DGQ	62.093	68.900	59.500	0	0	59.500	0	0	0	-
Erstattung Versicherungen	1.641	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Erlöse Gesamt	1.627.457	1.693.900	1.356.700	68.400	313.700	519.000	78.500	20.600	356.500	2.

Bezeichnung	Ist 2006 €	W'plan 2007 €	W'plan 2008 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2008						Bemerkung
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu. €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	
Direkte Kosten										
Wasseraufbereitung	24.719	25.100	23.000	0	0	20.000	3.000	0	0	-
Verbrauchsmat. Med. Anw.	2.832	3.000	500	0	0	0	500	0	0	-
Stromkosten	125.977	125.300	125.300	1.200	15.800	75.100	20.200	900	12.100	3.1
Gaskosten	175.834	181.900	181.900	0	18.400	123.100	23.000	3.300	14.100	3.1
Wasserkosten	30.559	28.800	28.800	400	4.500	16.600	4.700	1.000	1.600	3.1
Abwasserkosten	37.650	31.500	31.500	400	6.900	11.800	8.300	2.000	2.100	3.2
Müllabfuhr	22.427	23.000	23.000	600	16.700	1.600	2.200	0	1.900	-
Reinigungsmittel	21.386	21.900	19.900	900	8.200	7.900	700	0	2.200	-
Reinigung Fremdfirmen	22.436	21.600	13.800	100	100	7.700	3.700	0	2.200	-
Wäsche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Rettungswachdienst	9.218	10.200	12.500	9.500	0	3.000	0	0	0	-
Veranstaltungen	21.438	21.700	21.700	0	300	3.000	0	0	18.400	-
Überwachung Photothera.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Dozentenonorar/Spenden	179	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Personalkosten	1.157.734	1.149.200	1.081.400	41.810	178.680	421.810	223.470	0	215.630	3.3
Beiträge/GEMA	29.337	30.300	31.800	0	800	3.800	0	0	27.200	-
Instandh. Baul. Anlagen	179.547	202.400	200.000	10.900	31.800	98.700	33.400	4.000	21.200	-
Instandh. Maschinen	0	1.000	1.000	0	0	500	500	0	0	-
Instandh. BuG-Ausstattung	17.466	15.700	13.200	2.400	1.100	3.400	800	800	4.700	-
Instandh. Fuhrpark	7.262	7.000	6.800	1.600	1.600	1.500	100	0	2.000	-
Betriebskosten Fuhrpark	5.223	5.200	5.000	1.200	1.400	800	100	0	1.500	-
Betriebskosten, allgemein	9.781	11.200	9.100	1.100	1.900	2.500	800	0	2.800	-
Kleinanschaffungen	1.845	1.700	1.700	100	200	600	100	0	700	-
Zeitungen, Zeitschriften	3.105	3.000	3.000	0	0	0	0	0	3.000	-
Werbeaufwendungen	87.600	76.100	79.000	0	0	0	0	0	79.000	3.4
Gästeveranstaltungen	2.067	3.200	3.200	0	0	0	0	0	3.200	-
Einkauf Verkaufswaren	13.241	15.700	15.700	0	0	0	0	0	15.700	-
Bewirtungskosten	1.225	1.200	1.200	200	0	0	0	0	1.000	-
Reisekosten	2.710	2.400	2.000	0	0	400	0	0	1.600	-
EDV Aufwendungen	3.280	4.200	2.900	0	0	0	1.200	0	1.700	-
Mieten und Pachten	7.788	7.800	7.800	1.700	1.900	2.400	0	0	1.800	3.5
Personalaufwand SV	19.300	19.500	19.500	2.400	3.700	3.400	6.700	0	3.300	-
Sonstige Steuern	10.444	10.500	10.500	1.200	2.200	0	2.200	1.600	3.300	-
Aufwand Schadensfälle	6.644	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Jubiläumsveranst. 2004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Verluste Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Forderungsverluste	25.648	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Direkte Kosten Gesamt	2.085.902	2.061.300	1.976.700	77.710	296.180	809.610	335.670	13.600	443.930	3.

Bezeichnung	Ist 2006 €	W'plan 2007 €	W'plan 2008 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2008						Bemerkung
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu. €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	
Zinsen, Afa, SOPO's										
Abschreibung ./ SOPO's	462.624	508.900	473.500	15.800	17.800	345.000	32.800	28.000	34.100	3.6
Zinsen für Darlehen	150.445	139.400	128.800	200	1.200	90.400	32.100	4.700	200	3.7
Auflösung SOPO Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Zurechnungsdarlehen	2.814	0	0	0	0	0	0	0	0	3.7
Zinsen, Afa u.a. Gesamt	615.883	648.300	602.300	16.000	19.000	435.400	64.900	32.700	34.300	3.
Geschlüsselte Kosten										
PK Betriebstechniker	32.769	38.400	44.600	3.000	10.500	3.000	7.600	0	20.500	3.3
Verw., Tariferh., Leist.entg.	139.099	143.600	126.800	5.040	21.310	47.850	26.010	0	26.590	3.3
PK Hausmeister Kurzen.	45.365	48.800	0	0	0	0	0	0	0	3.3
Versicherungen	21.474	20.100	20.100	800	1.800	7.400	5.400	1.000	3.700	-
Telefonkosten/Miete Anlage	10.179	9.000	10.000	600	1.400	2.200	2.400	0	3.400	
Portokosten	8.322	10.500	9.000	200	1.100	700	200	0	6.800	-
Fachliteratur	173	100	100	0	0	0	0	0	100	-
Bürobedarf	5.433	5.000	4.500	200	700	1.100	300	0	2.200	-
Rechts-/Beratungskosten	60.011	1.000	1.000	100	100	100	100	100	500	
Abschluß-/Prüfungskosten	20.675	21.000	21.000	1.600	4.200	4.200	2.100	2.200	6.700	-
Sonst. Verwaltungsaufw.	14.117	15.800	15.800	700	2.900	4.000	3.700	800	3.700	-
Geschl. Kosten Gesamt	357.617	313.300	252.900	12.240	44.010	70.550	47.810	4.100	74.190	3.
Ergebnis Gesamt	-1.431.945	-1.329.000	-1.475.200	-37.550	-45.490	-796.560	-369.880	-29.800	-195.920	-

Bezeichnung	Ist 2006 €	W'plan 2007 €	W'plan 2008 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahr 2008						Bemerkung
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu. €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	
Übersicht Wirtschaftsplan 2008										
Erlöse	1.627.457	1.693.900	1.356.700	68.400	313.700	519.000	78.500	20.600	356.500	-
Direkte Kosten	-2.085.902	-2.061.300	-1.976.700	-77.710	-296.180	-809.610	-335.670	-13.600	-443.930	-
Zwischensumme	-458.445	-367.400	-620.000	-9.310	17.520	-290.610	-257.170	7.000	-87.430	-
Zinsen, Afa, SOPO's	-615.883	-648.300	-602.300	-16.000	-19.000	-435.400	-64.900	-32.700	-34.300	-
Zwischensumme	-1.074.328	-1.015.700	-1.222.300	-25.310	-1.480	-726.010	-322.070	-25.700	-121.730	-
Geschlüsselte Kosten	-357.617	-313.300	-252.900	-12.240	-44.010	-70.550	-47.810	-4.100	-74.190	-
Ergebnis Gesamt	-1.431.945	-1.329.000	-1.475.200	-37.550	-45.490	-796.560	-369.880	-29.800	-195.920	-

Bezeichnung	Ist 1999-2005 €	W'plan 2006 €	W'jahr 2007 €	Kostenstellen, Bereiche, Wirtschaftsjahre 1999 bis 2007						Bemerkung
				Badestrand €	Campingpl. €	DanGastQu. €	Kurmittelb. €	Verpachtung €	FV-Förd. €	
Nachrichtlich <u>Übersicht</u> <u>W'jahre 1999 - 2007</u>										
Jahresabschluss 1999	-1.229.101	-	-	-9.450	33.050	-627.485	-308.306	-24.469	-292.441	-
Jahresabschluss 2000	-1.255.984	-	-	-26.342	22.258	-776.264	-246.424	-30.739	-198.473	-
Jahresabschluss 2001	-1.213.611	-	-	-13.330	29.493	-705.041	-242.463	-39.349	-242.921	-
Jahresabschluss 2002	-1.391.093	-	-	-17.802	-28.032	-785.789	-248.666	-43.967	-266.837	-
Jahresabschluss 2003	-1.293.528	-	-	3.272	-7.409	-704.704	-280.766	-42.888	-261.033	-
Jahresabschluss 2004	-1.357.279	-	-	-21.614	-27.674	-686.474	-292.779	-45.813	-282.925	-
Jahresabschluss 2005	-1.441.061	-	-	-33.209	-12.329	-769.030	-307.124	-50.655	-268.714	-
Planung Wirtschaftsjahr 2006	-	-1.388.600	-	-21.000	-27.300	-725.100	-286.400	-15.400	-313.400	-
Planung Wirtschaftsjahr 2007	-	-	-1.329.000	-13.700	-14.300	-724.900	-298.300	-35.900	-241.900	-

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2008

1. Im Rahmen der Darstellung der Planzahlen für das Wirtschaftsjahr 2008 wurden die Erlöse und Aufwendungen den Bereichen Badestrand, Campingplatz, DanGast-Quellbad, Kurmittelbereich, Verpachtungen sowie Fremdenverkehrsförderung zugeordnet.
Auswirkungen des Entwicklungs- und Umsetzungskonzeptes wurden berücksichtigt soweit sie vorausgesehen werden können.
2. Die Planungsansätze innerhalb der Umsatzerlöse wurden nach dem derzeitigen Erkenntnisstand ermittelt und im Hinblick auf die allgemeine wirtschaftliche Gesamtlage, den Entwicklungen in der Tourismusbranche sowie der Witterungsabhängigkeit in verschiedenen Bereichen des Eigenbetriebes zurückhaltend veranschlagt.
 - 2.1. Von den vorhandenen Dauercampingplätzen konnten in den vergangenen Wirtschaftsjahren, trotz intensiver Werbemaßnahmen etc., ca. 25% nicht belegt werden.
 - 2.2. Unter Einbeziehung der Ergebnisse der drei Vorjahre wird mit Einnahmen in der angegebenen Höhe gerechnet. Die Einnahmen im Bereich des Kurzzeitcampings sind ebenso wie die in den Bereichen Badestrand und DanGastQuellbad stark witterungsabhängig.
 - 2.3. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse der drei Vorjahre wird mit Einnahmen in der angegebenen Höhe gerechnet. Die Einnahmen im Bereich des Badestrandes sind ebenso wie die in den Bereichen Kurzzeitcamping und DanGastQuellbad stark witterungsabhängig.
 - 2.4. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wird mit Einnahmen in der angegebenen Höhe gerechnet.
 - 2.5. Die Planung fußt auf einer Schließung der Bäderabteilung zum 31.03.2008.
 - 2.6. Die Mietwohnung ist im Jahre 2008 ganzjährig vermietet.
 - 2.7. Eine erneute Verpachtung des Restaurants ist für das Jahr 2008 nicht erfolgt.
 - 2.8. Im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2008 wurden bei den Erlösen innerhalb der Verpachtungen die zur Zeit vereinbarten Miet- und Pachtzinsbeträge berücksichtigt.
 - 2.9. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wird mit Einnahmen in der angegebenen Höhe gerechnet.

3. Die Planungsansätze innerhalb der Aufwendungen wurden nach dem derzeitigen Erkenntnisstand gebildet.
- 3.1 Die Ansätze für die Energiekosten des Eigenbetriebes Kurverwaltung Nordseebad Dangast werden bei der Annahme einer Steigerung der Tarife unter Berücksichtigung von Einsparungen bei den Verbräuchen durch die Einführung technischer Änderungen im DanGastQuellbad in den vergangenen Jahren und der Aufgabe des Saunabetriebes zunächst beibehalten. Auswirkungen des Entwicklungs- und Umsetzungskonzeptes können derzeit nicht beziffert werden.
- 3.2 Im Hinblick auf die teilweise Einleitung des Rückspülwassers in den Jadebusen wurden im Rahmen des Ansatzes für das Wirtschaftsjahr 2008 zunächst die Abschlagsbeträge des Vorjahres eingestellt.
- 3.3 Die Personalkosten wurden aufgrund des Stellenplanes 2008 ermittelt.
- 3.4 Bei den veranschlagten Mitteln handelt es sich um reine standortbezogene bzw. objektbezogene Werbung für die Fremdenverkehrseinrichtungen. Weitere Einsparungen in diesem Bereich sind nicht möglich.
- 3.5 Im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2008 wurden die Aufwendungen für Mieten und Pachten nach den zur Zeit vereinbarten Miet- und Pachtverträgen berücksichtigt.
- 3.6 Die Abschreibungen, reduziert um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Investitionen, wurden nach Vorgabe der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft eingestellt.
- 3.7 Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen wurden unter Anwendung der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne veranschlagt.

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2008

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2008		Wirtschaftsjahr 2007		Ergebnis 2006		Bemerkung
	€	Summe €	€	Summe €	€	Summe €	
A. Finanzbedarf							
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten							
1.1 Grunderwerb	0		0		0		-
1.2 Hochbau							
1.2.1 Erneuerung der Bodenbeläge im DanGast-Haus	0		0		1.967		-
1.2.2 Verlagerung des Strandzutritts vom Teehaus in den Bereich des DanGastQuellbades	0		0		8.161		-
1.2.3 Modernisierung Campingplatzanlagen	15.000		10.000		6.342		2)
1.2.4 Erneuerung der Sitzbänke in den Außenanlagen	0		0		6.161		-
1.2.5 Erneuerung Dacheindeichtung Badestrand	0		0		4.704		-
1.2.6 Erneuerung Kasseranlage DanGastQuellbad	0		0		93.258		-
1.2.7 Erneuerung der Eingangstür im Teehaus am Badestrand	0		3.000		0		-
1.2.8 Erneuerung der Dampfauna im Kurmittelhaus	0		0		4.752		-
1.2.9 Erneuerung der Schließflächen, Außenbereich Quellbad	0		0		6.419		-
1.3 Tiefbau							
1.3.1 Umgestaltung Parkplatz DanGastQuellbad	0	15.000	0	13.000	0	131.764	-
2. Maschinen und Betriebsanlagen							
2.1 Einbau eines Haar-, Faser- und Schmutzfängers im DanGastQuellbad	0		0		10.956		-
2.2 Druckluft-Trocknungsanlage DanGastQuellbad	0		0		11.974	22.930	-
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
3.1 Neugestaltung Internetauftritt Nordseebad Dangast	0		4.000		0		
3.2 Neuanschaffung einer Software für das IR-System innerhalb der Zimmervermittlung/Information/Kurbeitragsstelle DanGast-Haus	6.000		6.000		0		3)
3.3 Erneuerung von Computer-Hardware im DanGast-Haus	5.000						6)
3.4 Erneuerung von Computer-Hardware im DanGastQuellbad	3.500						6)
3.5 Strandkörbe für den Badestrand	14.000		17.000		20.644		4)
3.6 Spielgeräte für den Badestrand/Campingplatz	5.000		6.000		4.456		5)
3.7 Neuanschaffungen für den Maschinenpark	0		12.500		9.457		
3.8 Neuanschaffung Aussenbordmotoren für das Rettungsboot	0		0		3.711		-
3.9 Neuanschaffung von Stromverteilungskästen für den Campingplatz	22.500		18.500		17.871		7)
3.10 Errichtung einer Beleuchtung am Badestrand	0		2.500		0		
3.11 Neuanschaffung von Badeliegen für das DanGastQuellbad	0		5.000		4.600		
3.12 Ersatzbeschaffung von Sitzmöbeln für das DanGastQuellbad	1.000						8)
3.13 Neuanschaffung eines Lastkraftwagens	0	57.000	0	71.500		60.739	-
4. Sonstige Anschaffungen, alle Bereiche	20.000	20.000	30.000	30.000	35.753	35.753	9)
Summe Investitionen Sachanlagevermögen		92.000		114.500		251.186	-
5. Tilgung von Krediten							
5.1 Direktdarlehen Stadt Varel	0		0		0		10)
5.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel	0		0		40.193		10)
5.3 Darlehen Kreditmarkt	153.700		146.700		158.799		10)
5.4 Darlehen Land Niedersachsen	127.900	281.600	127.800	274.500	127.823	326.815	10)
6. Rückzahlung von Vorfinanzierungsverbindlichkeiten aus Vorjahren gegenüber der Stadt Varel	0	0	0	0	0	0	
7. Vermehrung des Nettogeldvermögens - Planungsüberschuß -	99.900	99.900	119.900	119.900			11)
Vorläufiger Finanzbedarf		473.500		508.900		578.001	-
8. Ausgabenübertragung gemäß § 13 Abs. 3 EigBetrVO							
8.1 Aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Aus- gaben	0	0	0	0	0	0	-
Endgültige Summe Finanzbedarf		473.500		508.900		578.001	-

Erläuterungen zum Vermögensplan 2008

Finanzbedarf

- 1) Der Vermögensplan 2008 wurde auf der Grundlage der derzeitigen Ist-Situation erstellt. Auswirkungen des Entwicklungs- und Umsetzungskonzeptes wurden berücksichtigt soweit sie vorausgesehen werden können.
- 2) Für zur Aufrechterhaltung des Betriebes des Campingplatzes notwendige Neuerungen wie die Herstellung eines für Wohnmobile notwendigen Abwassereinlauftrichters entstehen Investitionskosten in der angegebenen Höhe.
- 3) Im Bereich des bestehenden IR-System ist die Neuanschaffung von Hard- und Software (Programm zur Abwicklung der Kurbeitragsangelegenheiten über EDV, internetgestütztes Informations- und Reservierungssystem) vorgesehen. Es entstehen Investitionskosten in der angegebenen Höhe. Das Vorhaben wurde bislang nicht realisiert.
- 4) Für die Neuanschaffung von 30 Strandkörben entstehen im Wirtschaftsjahr 2008 Investitionskosten in Höhe von rd. 14.000,00 € netto. Die Maßnahme ist zur Erhaltung des Bestandes erforderlich.
- 5) Der auf dem Spielplatz des Campingplatzes vorhandene Rutschenturm ist abgängig und muss ersetzt werden. Dafür sind Investitionskosten in der angegebenen Höhe vorgesehen.
- 6) Die in den Bereichen vorhandene PC-Hardware ist überaltert und daher störanfällig und nicht mehr ausreichend leistungsfähig. Zur Aufrechterhaltung des Betriebes müssen die Geräte ersetzt werden.
- 7) Im Bereich der Stromversorgungsanlage des Campingplatzes sind für die erforderliche Erneuerung von Stromverteilungskästen Investitionskosten in der angegebenen Höhe vorgesehen.
- 8) Die im Außenbereich des DanGastQuellbades vorhandenen Stühle sind abgängig und müssen ersetzt werden.
- 9) Der Betrag ist im Wirtschaftsjahr 2008 für Investitionen vorgesehen, die derzeit noch nicht näher benannt werden können (Ersatzinvestitionen).
- 10) Die Tilgungsleistungen wurden unter Berücksichtigung der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne und nach dem derzeitigen Erkenntnisstand berücksichtigt.
- 11) Unter Berücksichtigung des Finanzbedarfs für beabsichtigte Investitionen und Tilgungsleistungen und der zur Verfügung stehenden Deckungsmittel wurde im Vermögensplan 2008 eine Vermehrung des Nettogeldvermögens in Höhe von 99.900 € ausgewiesen.

Deckungsmittel

- 12) Vorgabe der Treuhand Oldenburg GmbH unter Berücksichtigung der im Wirtschaftsjahr 2008 geplanten Neuinvestitionen. Innerhalb des Wirtschaftsplanes 2008 werden, wie in den Vorjahren, die Abschreibungen um die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten reduziert, da diese für Investitionen bzw. als Deckungsmittel nicht zur Verfügung stehen.
- 13) In der Ergebnisdarstellung für das Wirtschaftsjahr 2006 wurde die im Rahmen des Leader II-Programms gewährte Zuweisung für die Erstellung der Kunstbroschüre nach Vorgabe der Treuhand Oldenburg GmbH als Deckungsmittel ausgewiesen.
- 14) In der Ergebnisdarstellung für das Wirtschaftsjahr 2006 wurden die in den Wirtschaftsjahren 1999 bis 2004 innerhalb des Vermögensplanes erzielten Überschüsse teilweise als Deckungsmittel (Verminderung des Nettogeldvermögens) verwendet.
- 15) Auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 1999 bis 2006 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 31.12.2006 eine Finanzmittelüberdeckung in Höhe von rd. 81.200,00 €. Unter Berücksichtigung der geplanten Erhöhungen des Nettogeldvermögens in den Wirtschaftsplanen 2007 und 2008 erhöht sich der Planungsüberschuss zunächst auf 301.000,00 € netto.

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

STELLENÜBERSICHT

Wirtschaftsjahr 2008

Kurverwaltung Nordseebad Dangast
Wirtschaftsplan 2008

STELLENÜBERSICHT 2008

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Verg./Lohn BAT 1)	Entgeltgruppen TVöD 1)	Planungsansatz		Besetzt am 01.01.2008	Bemerkungen
				W'jahr 2008	W'jahr 2007		
	<u>Dauerbeschäftigte</u>						
	<u>Angestellte</u>						
1	Werkleiter	BAT 4a/3	11	0	1	0	2)
2	Krankengymnasten	BAT 5c/5b	9	2	2	2	3)*
3			8	1	1	1	3)*
4	Masseure/med. Badem.	BAT 7/6b	6	2	2	2	4)*
5	Verwaltungsangestellte	BAT 5c	8	1	0	1	5)
6	Verwaltungsangestellte	BAT 7/6b	6	2	2	2	6)
7	Verwaltungsangestellte	BAT 7	5	2	2	2	7)*
8	Verwaltungsangestellte	BAT 7	5	4	4	4	8)
9	Verwaltungsangestellte	BAT 8	3	1	1	1	9)*
10	Schwimmmeister	BAT 6b/5c	6 + 8	3	3	3	10)
11	Betriebstechniker	BAT 5c	8	1	1	1	11)*
12	Kassierer/innen	BAT 9/9a	2	3	3	3	12)
13	Auszubildene/Ümschüler	Ausb.-Verg.	ABJ3	1	1	1	-
	<u>Arbeiter</u>						
14	Hausmeister NKA	BMT-G 5/5a	5	0	1	0	13)
15	Arbeiter	BMT-G 4/4a	4	3	3	3	-
16	Badehelferinnen	BMT-G 3/3a	3	1	1	1	14)*
17	Reinigungskräfte	BMT-G 2/2a	2 Ü	1	1	1	15)*
18	Reinigungskräfte	BMT-G 2/2a	2 Ü	7	7	7	16)
	Summe Dauerbeschäftigte		-	35	36	35	-
	<u>Saisonbeschäftigte</u>						
	<u>Angestellte</u>						
19	Schwimmmeister/-gehilfe	BAT 8	3	1	1	1	17)
20	Schwimmmeister/-gehilfe	BAT 8	3	1	1	0	17)
21	Kassierer/innen	BAT 8	3	2	2	2	18)
22	Kassierer/innen	BAT 9/9a	2	2	2	0	19)
23	Kassierer/innen	BAT 9/9a	2	1	1	1	20)
24	Masseure/med. Badem.	BAT 7/6b	6	0	1	0	
25	Krankengymnasten	BAT 6b	6	0	1	0	
26	Kurbeitragskontrolle	BAT 8	3	1	1	0	21)
	<u>Arbeiter</u>						
27	Reinigungskräfte	BMT-G 1/1a	2	3	3	0	22)
28	Reinigungskraft	BMT-G 2/2a	2ü	1	1	0	23)
29	Badeaufsicht DGQ/Bew.bad	BMT-G 1	2	4	4	4	24)*
30	Arbeiter	BMT-G 1	2	2	2	0	25)
31	Praktikant/in	Pauschale	Pauschale	1	1	0	26)
	Summe Saisonbeschäftigte		-	19	21	8	-
	Gesamtsumme		-	48	57	43	-

*bis 31.03.2008

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2008

- 1) Innerhalb der Stellenübersicht 2007 wurden die neuen Entgeltgruppen für die Angestellten/Arbeiter nach dem Tarifvertrag zur Überleitung der Beschäftigten der kommunalen Arbeitgeber in den TVöD und zur Regelung des Übergangsrechts (TVÜ-VKA) ab dem 01.10.2005 nachrichtlich aufgeführt.
- 2) Der Stelleninhaber ist in Folge einer schweren Erkrankung aus dem Dienst ausgeschieden.
- 3) Im Bereich der medizinischen Abteilung sind drei Krankengymnasten (zwei Vollzeitkräfte mit 39 Std./Woche, eine Teilzeitkraft mit 19,5 Std./Woche) tätig.
- 4) Im Bereich der medizinischen Abteilung sind zwei Masseure und medizinische Bademeister eingesetzt.
- 5) Ersatz für lfd. Nr. 1 (siehe Ziffer 2)
- 6) Eine Vollzeitkraft im Bereich Marketing, Veranstaltungsplanung und Zimmervermittlung, eine Teilzeitstelle (22,5 Stunden/Woche) in der Buchhaltung.
- 7) Insgesamt 1,5 Vollzeitstellen in der Rezeption der Bäderabteilung mit Wegfall zum 31.03.2008.
- 8) Insgesamt 1,5 Vollzeitstellen im Bereich Kurbeitragsstelle und Zimmervermittlung.
- 9) Teilzeitstelle, Kassiererin in der Rezeption der Bäderabteilung mit Wegfall zum 31.03.2008.
- 10) Ein Stelleninhaber erhält zur Zeit eine befristete EU-Rente. Die Beschäftigung einer Vertretungskraft (Schwimmmeister/-gehilfe) in einem befristeten Arbeitsvertrag der Entgeltgruppe 5 TVöD ist erforderlich.
- 11) Eine mögliche Versetzung des Betriebstechnikers zum Bauhof ist noch nicht in die Planung einbezogen.
- 12) Es handelt sich um Teilzeitstellen (25 Stunden/Woche) im DanGastQuellbad. Eine der Beschäftigten befindet sich bis zum Februar 2008 in Elternzeit. Siehe hierzu auch Ziffer 20.
- 13) Der Hausmeister der Nordseekuranlage Deichhörn wurde zum 01.01.2008 zur Pestalozzi-Schule versetzt.
- 14) Teilzeitkraft, 10 Stunden/Woche in der Bäderabteilung, Wegfall zum 31.03.2008.
- 15) Teilzeitkraft, 29 Stunden/Woche in der Bäderabteilung, Wegfall zum 31.03.2008.
- 16) Im Bereich des DanGastQuellbades sind vier Teilzeitkräfte (25 Std./Woche) als Reinigungskräfte tätig, im Kurzentrum Dangast werden derzeit drei Teilzeitkräfte mit zusammen 58 Wochenstunden als Reinigungskräfte im DanGastHaus, im Mehrzweckgebäude mit Kursaal und in der Verwaltung eingesetzt.
- 17) In der Saison 2008 werden 2 Schwimmmeistergehilfen/gehilfinen in der Entgeltgruppe 3 TVöD in befristeten Arbeitsverträgen beschäftigt. Die Stelle der Badeaufsicht wurde

gestrichen. Die Beschäftigung per 01.01.2008 wurde im Rahmen einer Urlaubsvertretung erforderlich.

- 18) Die im Bereich des Campingplatzes eingesetzten Kassierer sind nach den Tarifvorschriften in die Entgeltgruppe 3 TVöD einzugruppieren. Durch die Nichtauszahlung der monatlichen Überstunden etc. verlängern sich die Saisonarbeitszeiten. Mehrkosten für den Eigenbetrieb entstehen dadurch nicht.
- 19) Teilzeitstellen (25 Stunden/Woche) im Bereich der Kasse des DanGastQuellbades und der Strandkasse, die Besetzung erfolgt nach Bedarf in den Sommermonaten.
- 20) Teilzeitstelle (25 Stunden/Woche) im Bereich der Kasse des DanGastQuellbades für die Saisonzeit, die Beschäftigte übernimmt die Elternzeitvertretung für eine der Beschäftigten unter lfd. Nr. 12, deshalb besteht Beschäftigung am 01.01.2008. Siehe auch Ziffer 12.
- 21) Zur Kurbeitragskontrolle ist in 2008 erneut die Beschäftigung einer Saisonkraft im Rahmen einer Teilzeitbeschäftigung in einem befristeten Arbeitsverhältnis vorgesehen.
- 22) Im Bereich des Campingplatzes werden 3 Reinigungskräfte in Teilzeit (25 Stunden/Woche) eingesetzt.
- 23) Teilzeitstelle (25 Stunden/Woche) für die Sommersaison im DanGastQuellbad mit Öffnung der Sommerumkleidekabinen.
- 24) Die Stelle der Badeaufsicht im DanGastQuellbad wurde gestrichen. Vergleiche hierzu auch Ziffer 17 dieser Erläuterungen. Für das Bewegungsbad wird die Badeaufsicht bis zum 31.03.2008 von 4 geringfügig Beschäftigten stundenweise durchgeführt.
- 23) 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.
- 24) Im Rahmen der Ausbildung der Fachschule Wittmund zum Betriebswirt bzw, Fachrichtung Tourismuswirtschaft, ist im Wirtschaftsjahr 2008 wie in den Vorjahren, die Beschäftigung einer/s Praktikantin/en vorgesehen.