

EIGENBETRIEB

KURVERWALTUNG NORDSEEBAD DANGAST

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2017

Kurverwaltung Nordseebad Dangast		VERMÖGENSPLAN 2017						
Wirtschaftsplan 2017		Ergebnis		Planung		Planung		Bemerkung
Bezeichnung		Wirtschaftsjahr 2015		Wirtschaftsjahr 2016		Wirtschaftsjahr 2017		
		€	€	€	€	€	€	
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		0		0		0		
1.2.2. Neuanlage Kurpark		0		0		0		
1.2.3. Planungskosten Deichhörn		0		0		0		
1.2.4. Investition Weltnaturerbeportal		1.728.998	1.728.998	0	0	0	0	
1.3 Tiefbau								
1.3.1 Seekurpark		0		0		550.000		
1.3.2. Investition Deicherhöhung und Weltnaturerbepromenade		0	0	0	0	0	550.000	1)
2. Maschinen und Betriebsanlagen								
2.1 Erneuerung Geräteträger / Traktor/ Rasenmäher				20.000		12.500		
2.2 Technische Anlagen WNP		19.363	19.363	6.500	26.500	6.500	19.000	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung								
3.1 Betriebsausstattung WNP		246.136						
Zimmervermittlung/Information/Kurbeitragsstelle DanGastHaus				0		0		
3.2 Erneuerung von Computer-Hardware in der Tourist Info				0		2.500		2)
3.3 Strandkörbe für den Badestrand den Campingplatz				30.000		30.000		3)
3.4 Neuanschaffung von Inventar für das DanGastQuellbad		7.703		25.000		25.000		4)
3.5 Erneuerung Computer Campingplatz/ Software			253.839	5.000	60.000	15.000	72.500	5)
4. Sonstige Anschaffungen, alle Bereiche			0		7.500		0	
5. Anlagen im Bau			7.272					
Summe Investitionen Sachanlagevermögen			2.009.472		94.000		641.500	
5. Tilgung von Krediten								
5.1 Direktdarlehen Stadt Varel								
5.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel								
5.3 Darlehen Kreditmarkt		172.870		419.000		120.000		6)
5.4 Darlehen Land Niedersachsen aus Vorjahren gegenüber der Stadt Varel			172.870		419.000		120.000	
6. Erhöhung des Nettogeldvermögens								
- Planungsüberschuss -			0		804.500		85.700	
Vorläufiger Finanzbedarf			2.182.342		1.317.500		847.200	-
7. Ausgabenübertragung gemäß § 13 Abs. 3 EigBetrVO								
7.1 Aus dem Vorjahr übertragene und finanzierte Ausgaben								
Endgültige Summe Finanzbedarf			2.182.342		1.317.500		847.200	-

Bezeichnung	Ergebnis		Planung		Planung		Bemerkung
	Wirtschaftsjahr 2015		Wirtschaftsjahr 2016		Wirtschaftsjahr 2017		
	Summe		Summe		Summe		
	€	€	€	€	€	€	
B. Deckungsmittel							
1. Abschreibungen ./ SOPO's		256.692		450.000		450.000	7)
2. Anlagenabgänge DGQ und übrige (Buchwert)				0		0	
3. Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
3.1 Verkauf Grundstücke (einschl. Gebäude)				650.000		31.200	
4. Zuweisung Stadt Varel							
4.1 Weiterleitung Zuschuss LK Friesland	356.000		22.100		91.000		
4.2 Weiterleitung Zuschuss Nbank	1.512.773	1.868.773	195.400	217.500	275.000	366.000	
5. Aufnahme von Darlehen		0		0		0	
6. Verminderung des Nettogeldvermögens		56.877		0		0	
Endgültige Summe Deckungsmittel		2.182.342		1.317.500		847.200	-
C. Nachrichtlich							
7. Erhöhung des Nettogeldvermögens							
7.1 Überschuss Wirtschaftsjahr 1999					108.176		8)
7.2 Überschuss Wirtschaftsjahr 2000					93.312		8)
7.3 Überschuss Wirtschaftsjahr 2001					20.093		8)
7.4 Überschuss Wirtschaftsjahr 2002					2.069		8)
7.5 Überschuss Wirtschaftsjahr 2003					65.999		8)
7.6 Überschuss Wirtschaftsjahr 2004					61.540		8)
7.7 Überschuss Wirtschaftsjahr 2007					72.497		8)
7.8 Überschuss Wirtschaftsjahr 2008					186.832		8)
7.9 Überschuss Wirtschaftsjahr 2009					62.898		8)
7.10 Überschuss Wirtschaftsjahr 2010					40.614		8)
7.11 Überschuss Wirtschaftsjahr 2011					109.269		8)
7.12 Überschuss Wirtschaftsjahr 2016 (Plan)				804.500			8)
7.12 Überschuss Wirtschaftsjahr 2016 (Prognose)					1.276.000		
7.13 Überschuss Wirtschaftsjahr 2017 (Plan)					85.700	2.184.999	
8. Verminderung des Nettogeldvermögens							
8.1 Fehlbetrag 2005:					155.656		8)
8.2 Fehlbetrag 2006:					114.335		8)
8.3 Fehlbetrag 2012:					16.829		8)
8.4 Fehlbetrag 2013:					132.811		8)
8.5 Fehlbetrag 2014:					1.760.863		8)
8.6 Fehlbetrag 2015:					56.877	2.237.371	
9. Saldo W'jahr 1999 bis W'jahr 2017						-52.372	

VERMÖGENSPLAN 2016 - 2022

Kurverwaltung Nordseebad Dangast

Wirtschaftsplan 2017	Wirtschaftsjahr 2016		Wirtschaftsjahr 2017		Wirtschaftsjahr 2018		Wirtschaftsjahr 2019		Wirtschaftsjahr 2020		Wirtschaftsjahr 2021		Wirtschaftsjahr 2022	
	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€
Bezeichnung	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
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			0		0		300.000		500.000		20.000		20.000	
1.2.1 Investitionen Campingplatzanlagen														
1.2.2 Investitionen Quellbad			0		0		0		0		0		0	
1.2.3 Investitionen Strand			0		0									
1.2.4 Investitionen Kurpark														
1.2.5 Planungskosten Deichhöfen														
1.2.6 Investitionen Weinnaturerbeportal		0			5.000		5.000		5.000		5.000		5.000	25.000
1.3 Tiefbau														
1.3.1 Investitionen Campingplatzanlagen														
1.3.2 Investitionen Quellbad			0		0									
1.3.3 Investitionen Strand														
1.3.4 Investitionen Strandkörbe														
1.3.5 Investition Weinnaturerbeportal			550.000		550.000		0		0		0		0	0
1.3.6 Investition Seekurpark														
2. Maschinen und Betriebsanlagen														
2.1 Investitionen Campingplatz		20.000		12.500		10.000		15.000		200.000		150.000		
2.2 Investitionen Quellbad														
2.3 Investitionen Strand														
2.4 Investitionen Strandkörbe		6.500		6.500		10.000		15.000		200.000		150.000		0
2.5 Investition Weinnaturerbeportal			26.500		19.000									
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung														
3.1 Investitionen Campingplatz		5.000		0		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
3.2 Investitionen Quellbad		25.000		0		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
3.3 Investitionen Strand				30.000		0		0		0		0		0
3.4 Investitionen Tourist Info		30.000		2.500		2.500		2.500		10.000		10.000		10.000
3.5 Investitionen Strandkörbe		7.500		15.000		5.000		5.000		5.000		5.000		5.000
3.6 Investitionen Weinnaturerbeportal			67.500		72.500		25.000		27.500		25.000		25.000	25.000
Summe Investitionen Sachanlagevermögen		94.000		641.500		40.000		347.500		730.000		200.000		50.000
4. Tilgung von Krediten														
4.1 Direktdarlehen Stadt Varel														
4.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel		419.000		120.000		93.500		11.200		11.200		11.200		11.200
4.3 Darlehen Kreditmarkt														
4.4 Darlehen Land Niedersachsen			419.000		120.000									
5. Vermehrung des Nettogeldvermögens - Planungsüberschuss -			804.500		85.700									
Vorläufiger Finanzbedarf		1.317.500		847.200		133.500		358.700		741.200		211.200		61.200
Endgültige Summe Finanzbedarf		1.317.500		847.200		133.500		358.700		741.200		211.200		61.200

VERMögensPLAN 2017

Kurverwaltung Nordseebad Dangast
Wirtschaftsplan 2017

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2015		Wirtschaftsjahr 2016		Wirtschaftsjahr 2017		Wirtschaftsjahr 2018		Wirtschaftsjahr 2019		Wirtschaftsjahr 2020		Wirtschaftsjahr 2021	
	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe	€	Summe
B. Deckungsmittel														
1. Abschreibungen ./ SOPO's		256.692		450.000		450.000		400.000		374.000		350.000		350.000
2. Anlagenabgänge DGQ und übrige (Buchwert)		0		0		0		0		0		0		0
3. Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens 3.1 Verkauf Grundstücke (einschl. Gebäude)		0		650.000		31.200		0		0		0		0
4. Zuweisung Stadt Varel				22.100		91.000		0		0		0		0
4.1 Weiterleitung Zuschuss Landkreis Friesland	356.000			195.400		275.000		366.000						
4.2 Weiterleitung Zuschuss Nbank	1.512.773	1.868.773		217.500										
7. Darlehen		0												
8. Verminderung des Nettogeldvermögens		56.877												
Vorläufige Deckungsmittel		2.182.342		1.317.500		847.200		400.000		374.000		350.000		350.000
9. Einnahmübertragung 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		0		0		0
Endgültige Summe Deckungsmittel		2.182.342		1.317.500		847.200		400.000		374.000		350.000		350.000
C. Ergebnis														
1. Erhöhung des Nettogeldvermögens /Überschuss				Prognose: 1.276.000		85.700		266.500		15.300				138.800
2. Verminderung des Nettogeldvermögens/Fehlbedarf		-56.877				-52.372						-391.200		
3. Bestand des Nettogeldvermögens		-1.414.072		-138.072				214.128		229.428		-161.772		-22.972

Erläuterungen zum Vermögensplan 2017

Finanzbedarf

- 1) Aufgrund der Grundstückverkäufe Kuranlage und Sandkuhle ist die Investition einer neuen Kurparkfläche notwendig
- 2) Permanente Aktualisierung der EDV Ausstattung Info
- 3) Nachdem seit Jahren keine neuen Strandkörbe beschafft wurden, ist eine Auffrischung und Ergänzung der Bestände dringend notwendig
- 4) Erneuerung Liegen und Inventar im DQB
- 5) Weiterentwicklung des EDV – Buchungssystems auf dem Campingplatz
- 6) Die Tilgungsleistungen wurden unter Berücksichtigung der vorliegenden Zins- und Tilgungspläne und nach dem derzeitigen Erkenntnisstand berücksichtigt

Deckungsmittel

- 7) Vorgabe der Treuhand Oldenburg GmbH unter Berücksichtigung der im Wirtschaftsjahr 2015 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
- 8) Auf der Grundlage der Jahresabschlüsse 1999 bis 2015 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 31.12.2015 eine Finanzmittelüberdeckung in Höhe von rd. 2.184.999 €. Unter Berücksichtigung einer Teilverwendung zur anteiligen Finanzierung des Finanzbedarfs im Vermögensplan 2014 verbleibt ein Negativsaldo von rd. -52.372.000 €