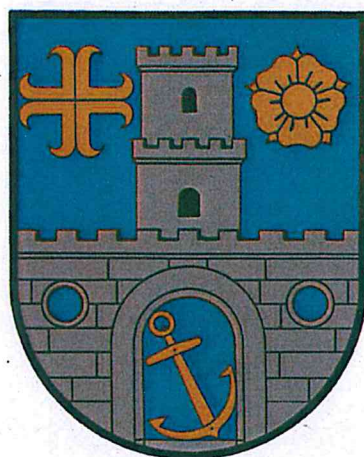


EIGENBETRIEB

Tourismus und Bäder

WIRTSCHAFTSPLAN 2021



Haushaltssatzung

Stadt Varel

**Eigenbetrieb Kurverwaltung
Nordseebad Dangast**

Wirtschaftsjahr 2021

Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes Kurverwaltung Nordseebad Dangast für das Wirtschaftsjahr 2021

Nach Maßgabe 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 2021 beschlossen.

1. Wirtschaftsplan

1.1 Erfolgsplan

Erträge	2.707.467 €
Aufwendungen	3.732.099 €
Jahresverlust	1.024.632 €

1.2 Vermögensplan

Deckungsmittel	1.250.700 €
Finanzbedarf	1.250.700 €

1.3 Stellenübersicht

2. Sonstige Festsetzungen

2.1 Der Gesamtbetrag der vorgesehenen

Kreditaufnahmen für Investitionen

(Kreditermächtigung) wird auf
festgesetzt

980.700 €

2.2 Der Gesamtbetrag der

Verpflichtungsermächtigungen wird auf
festgesetzt

0 €

2.3 Der Höchstbetrag, bis zu dem

Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2021

zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in

Anspruch genommen werden dürfen, wird auf
festgesetzt.

250.000 €

EIGENBETRIEB

Tourismus und Bäder

ERFOLGSPLAN

Wirtschaftsjahr 2021

Erfolgsplan 2021.

[illegible]

EIGENBETRIEB

TOURISMUS UND BÄDER

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2021

Eigenbetrieb Tourismus und Bäder		VERMÖGENSPLAN 2021					
Wirtschaftsplan 2020		Ergebnis		Planung		Planung	
Bezeichnung		Wirtschaftsjahr 2019		Wirtschaftsjahr 2020		Wirtschaftsjahr 2021	
		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		0		45.000		900.000	
1.2.2 Investitionen DanGastQuellbad		0		0		0	
1.2.3 Investitionen GGQ / Wasserrutsche		28.695		254.900		0	
1.2.4 Investitionen Strandservicegebäude		14.579		270.000		0	
1.2.5 Neuanlage Seekurpark		50.000		0		0	
1.2.6 Investitionen Weltnaturerbeportal		0		0		0	
1.2.7 Investitionen Hallenbad		0		38.000		15.000	
			93.274		607.900		915.000 1)
1.3 Tiefbau							
1.3.1 Seekurpark		0		0		0	
1.3.2 Investition Deicherhöhung und Weltnaturerbepromenade		0		0		0	
1.3.3 Investition Qualifizierung Campingplatz		32.038		2.500.000		0	
			32.038		2.500.000		0
2. Maschinen und Betriebsanlagen							
2.1 Erneuerung Geräteträger / Traktor / Rasenmäher / Fahrzeuge		0		7.500		7.500	
2.2 Technische Anlagen WNP		0		5.500		5.500	
2.2 Technische Anlagen Quellbad		8.500		20.000		20.000	
2.3 Technische Anlagen Campingplatz		0		15.000		15.000	
2.4 Technische Anlagen Hallenbad		0		161.000		15.000	
2.5 Technische Anlagen Freibad am Bäker		0		2.500		2.500	
			8.500		211.500		65.500
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung							
3.1 Betriebsausstattung WNP							
Zimmervermittlung/Information/Kurbetriebsstelle DanGastHaus		0		0		0	
3.2 Erneuerung von Computer-Hardware in der Tourist Info		0		3.000		3.500	2)
3.3 Ausstattung Badestrand/Campingplatz (Strandkörbe etc.)		28.910		30.000		30.000	3)
3.4 BGA DanGastQuellbad		19.370		25.000		25.000	4)
3.5 BGA Campingplatz		16.576		35.000		25.000	5)
3.6 Neuanschaffung von Inventar für das Hallenbad		0		12.500		12.500	
3.7 Neuanschaffung von Inventar für das Freibad am Bäker		0		1.500		1.500	
			64.856		107.000		97.500
4. Sonstige Anschaffungen, alle Bereiche							
			0		0		0
Summe Investitionen Sachanlagevermögen			198.668		3.426.400		1.078.000
5. Tilgung von Krediten							
5.1 Direktdarlehen Stadt Varel							
5.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel							
5.3 Darlehen Kreditmarkt		72.274		140.000		172.700	6)
5.4 Darlehen Land Niedersachsen aus Vorjahren gegenüber der Stadt Varel							
			72.274		140.000		172.700
6. Erhöhung des Nettogeldvermögens (Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren)							
					0		0 7)
Vorläufiger Finanzbedarf			270.942		3.566.400		1.250.700 -
7. Ausgabenübertragung gemäß § 13 Abs. 3 EigBetrVO							
Endgültige Summe Finanzbedarf			270.942		3.566.400		1.250.700 -

Wirtschaftsplan 2021

Bezeichnung	Ergebnis		Planung Nachtrag		Planung		Bemerkung
	Wirtschaftsjahr 2019		Wirtschaftsjahr 2020		Wirtschaftsjahr 2021		
	Summe		Summe		Summe		
	€	€	€	€	€	€	
B. Deckungsmittel							
1. Abschreibungen ./. SOPO's		271.028		270.000		270.000	7)
2. Anlagenabgänge DGQ und übrige (Buchwert)		0		0		0	
3. Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens							
3.1 Verkauf Grundstücke (einschl. Gebäude)		0		0		0	
4. Zuweisung Stadt Varel							
4.1 Weiterleitung Zuschuss LK Friesland	65.368		30.000				
4.2 Weiterleitung Zuschuss Land Nds./Nbank	326.841		110.000				
4.3 Weiterleitung Zuschuss REK/Leader-Programm	0	392.209	162.000	302.000		0	
5. Aufnahme von Darlehen		0		2.994.400		980.700	
6. Verminderung des Nettogeldvermögens (Verwendung von Überschüssen aus Vorjahren)		0		0		0	
Endgültige Summe Deckungsmittel		663.237		3.566.400		1.250.700	-
C. Ergebnis							
1. Erhöhung des Nettogeldvermögens (Überschuss) Nachrichtlich: Überschuss-Verwendung im Wirtschaftsplan		392.295		0		0	
2. Verminderung des Nettogeldvermögens (Fehlbetrag) Nachrichtlich: Abdeckung des Fehlbetrages im Wirtschaftsplan 2020		0		0		0	

EIGENBETRIEB

TOURISMUS UND BÄDER

**Finanzplanung
Planungszeitraum 2020 - 2024**

Wirtschaftsjahr 2021

Bezeichnung	Ergebnis 2019		Wirtschaftsplan 2020		Finanzplanplan 2021		Finanzplanplan 2022		Finanzplanplan 2023		Finanzplanplan 2024	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse												
1.1 Camping	406.493 €		148.500		618.750 €		695.000 €		715.000 €		725.000 €	
1.2 Quellbad	533.825 €		164.000		410.000 €		415.000 €		417.500 €		420.000 €	
1.3 Strand/Strandkorbvermietung	72.085 €		45.500		85.000 €		85.000 €		85.000 €		88.000 €	
1.4 Sauna	94.171 €		51.000		75.000 €		85.000 €		92.500 €		95.000 €	
1.5 Werbung	2.709 €		700		1.000 €		1.000 €		1.500 €		1.500 €	
1.6 Veräußerungserlöse	162.746 €		65.625		143.150 €		145.000 €		147.500 €		150.000 €	
1.7 Veranstaltungen/Marketing	109.223 €		42.500		85.000 €		90.000 €		92.000 €		95.000 €	
1.8 Gästebeträge	639.368 €		307.500		675.000 €		705.000 €		715.000 €		725.000 €	
1.9 Parkplätze	224.700 €		150.000		250.000 €		250.000 €		250.000 €		250.000 €	
1.10 Vermietung und Verpachtung	77.351 €		35.800		59.300 €		59.300 €		60.000 €		56.800 €	
Hallenbad	5.282 €	2.327.953 €	84.000	1.095.125 €	120.000 €	2.522.200 €	125.000 €	2.655.300 €	125.000 €	2.701.000 €	125.000 €	2.731.300 €
2. sonstige betriebliche Erträge	197.714 €	199.732 €	171.567 €	185.267 €	185.267 €	185.267 €	199.100 €	214.000 €	199.100 €	214.000 €	199.100 €	214.000 €
2. davon Aufträgen von Sonderposten mit Rücklageanteil												
Summe Erlöse		2.527.685 €		1.280.392 €		2.707.467 €		2.869.300 €		2.915.000 €		2.945.300 €
3. Materialaufwand												
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	457.856 €		233.763 €		406.355 €		421.000 €		423.000 €		425.000 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	61.422 €	519.278 €	37.500 €	271.263 €	48.500 €	454.855 €	55.500 €	476.500 €	56.000 €	479.000 €	56.500 €	481.500 €
4. Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter	1.270.519 €		1.338.000 €		1.571.748 €		1.611.042 €		1.651.318 €		1.692.601 €	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	341.087 €	1.611.606 €	369.430 €	1.707.430 €	417.396 €	1.989.144 €	427.831 €	2.038.873 €	438.527 €	2.089.844 €	449.490 €	2.142.091 €
5. Abschreibungen												
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		468.743 €		495.294 €		472.350 €		550.000 €		540.000 €		530.000 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		682.200 €		638.000 €		779.300 €		785.000 €		775.000 €		775.000 €
dav. Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil												
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.577 €		12.650 €		34.000 €		35.500 €		33.600 €		31.600 €
dav. an verbundene Unternehmen:												
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag												
9. Ergebnis nach Steuern		781.719 €		1.844.245 €		1.022.182 €		1.016.573 €		1.002.444 €		1.014.891 €
10. Sonstige Steuern		1.552 €		2.450 €		2.450 €		2.500 €		2.500 €		2.500 €
11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		783.271 €		1.846.695 €		1.024.632 €		1.019.073 €		1.004.944 €		1.017.391 €
nachrichtlich Ergebnis Dangast				-1.410.945 €		- 527.219 €						

Eigenbetrieb Tourismus und Bäder											
Wirtschaftsplan 2020		Wirtschaftsjahr 2020		Wirtschaftsjahr 2021		Wirtschaftsjahr 2022		Wirtschaftsjahr 2023		Wirtschaftsjahr 2024	
	Bezeichnung	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €	Summe €
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											
1.2.2 Neuanlage Kurpark											
1.2.3 Investitionen Strand											
1.2.4 Investitionen Kurpark											
1.2.5 Investitionen Wasserrutsche											
1.2.6 Investitionen Strandserviceblände											
1.2.7 Hallenbad											
1.2.8 Freibad am Bäder											
Summe Hochbau											
1.3 Tiefbau											
1.3.1 Investitionen Campingplatzanlagen											
1.3.2 Investitionen Querbau											
1.3.3 Investitionen Strand											
1.3.4 Investitionen Strandkörbe											
1.3.5 Investition Wellenstrebepromenade											
1.3.6 Investition Seckurpark											
1.3.7 Investition Hallenbad											
1.3.8 Investitionen Freibad am Bäder											
Summe Tiefbau											
2. Maschinen und Betriebsanlagen											
2.1 Investitionen Campingplatz											
2.2 Investitionen Querbau											
2.3 Investitionen Fuhrpark											
2.4 Investitionen Strandkörbe											
2.5 Investition Wellenstrebepromenade											
2.6 Investition Hallenbad											
2.7 Investition Freibad am Bäder											
Summe Maschinen und BA											
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung											
3.1 Investitionen Campingplatz											
3.2 Investitionen Querbau											
3.3 Investitionen Strand											
3.4 Investitionen Tourist Info											
3.5 Investitionen Strandkörbe											
3.6 Investitionen Wellenstrebeportal											
3.7 Investitionen Hallenbad											
3.8 Investitionen Freibad am Bäder											
Summe Betriebs- Geschäftsausstattung											
Summe Investitionen Sachanlagevermögen											
4. Tilgung von Krediten											
4.1 Dreikaischen Stadt Varel											
4.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel											
4.3 Darlehen Kreditmarkt											
4.4 Darlehen Land Niedersachsen											
5. Vermehrung des Nettogeldvermögens											
- - Planungsüberschuss -											
Vorläufiger Finanzbedarf											
Endgültige Summe Finanzbedarf											

**Eigenbetrieb Tourismus und Bäder
Wirtschaftsplan 2021**

FINANZPLANUNG VERMÖGENSPLAN 2020 - 2024

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2020		Wirtschaftsjahr 2021		Wirtschaftsjahr 2022		Wirtschaftsjahr 2023		Wirtschaftsjahr 2024	
	€	Summe €	€	Summe €	€	Summe €	€	Summe €	€	Summe €
B. Deckungsmittel										
1. Abschreibungen ./. SOPO's		270.000		270.000		423.000		408.000		408.000
2. Anlagenabgänge DQG und übrige (Buchwert)		0		0		0		0		0
3. Erlöse aus der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens 3.1 Verkauf Grundstücke (einschl. Gebäude)		0		0		0		0		0
4. Zuweisung Stadt Varel 4.1 Weiterleitung Zuschuss Landkreis Friesland 4.2 Weiterleitung Zuschuss Land Nds./Nbank 4.3 Weiterleitung Zuschuss REK/Leader-Programm	30.000 110.000 162.000			0		0		0		0
5. Aufnahme von Darlehen		2.994.400		980.700		0		0		0
6. Verminderung des Nettogeldvermögens (Verwendung von Überschüssen aus Vorjahren)										
Vorläufige Deckungsmittel		3.566.400		1.250.700		423.000		408.000		408.000
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	0	0	0	0	0
Endgültige Summe Deckungsmittel		3.566.400		1.250.700		423.000		408.000		408.000
C. Ergebnis										
1. Erhöhung des Nettogeldvermögens		0				137.900		115.500		113.700
2. Verminderung des Nettogeldvermögens		0								
3. Bestand des Nettogeldvermögens		0		0		137.900		253.400		367.100

EIGENBETRIEB

TOURISMUS UND BÄDER

STELLENÜBERSICHT

Wirtschaftsjahr 2021

STELLENÜBERSICHT 2021

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppen ab 01.01.2021	Planungsansatz W/Jahr 2021	Besetzt am 30.06.2020
	<u>Dauerbeschäftigte</u>			
	<u>Angestellte</u>			
1	Kurdirektor	12	1	1
2	Vertretung Kurdirektor / Verwaltungsfachangestellte	9a	1	1
3	Verwaltungsfachangestellte	9c	1	1
4	Krankengymnastin	9a	1	1
5	Badbetriebsleiter	9a	1	0
6	Badbetriebsleiter	8	1	2
7	Schwimmmeister	6	1	1
8	Verwaltungsfachangestellte	5	4	4
9	Verwaltungsfachangestellte	5	8	5
10	Fachangestellte für Bäderbetriebe	4	2	3
11	Kassierer/innen	3	4	4
12	Auszubildende	Ausbild.-Entgelt	2	1
13	Auszubildende	Ausbild.-Entgelt	1	1
14	Praktikant/in	Pauschale	1	1
	<u>Arbeiter</u>			
15	Vorarbeiter	5	1	1
16	Arbeiter	4	4	5
17	Badehelferinnen	2Ü	8	5
18	Saunameisterin	2Ü	1	1
19	Reinigungskräfte	2	2	2
20	Reinigungskräfte	2	1	1
	<u>Summe Dauerbeschäftigte</u>			
	<u>Saisonbeschäftigte</u>			
	<u>Angestellte</u>			
21	Kassierer/in	2	1	0
22	Kassierer/in	4	1	0
	<u>Arbeiter</u>			
23	Badehelferin	2	1	0
24	Badeaufsicht	2	1	1
25	Reinigungskräfte	2	4	2
	<u>Summe Saisonbeschäftigte</u>			
	<u>Gesamtsumme</u>		54	44

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2021

Bemerkung Nr.	Erläuterung
------------------	-------------

- | | |
|-----|---|
| 1) | Kurdirektor und stellvertretender Betriebsleiter in Teilzeit mit 20 Std./Woche |
| 2) | Vertretung des Kurdirektor und Sachbearbeiterin |
| 3) | Vollzeitkraft im Bereich Marketing und Veranstaltungsplanung |
| 4) | Die Kurbeitragskontrolle wird seit 2011 durch die fest angestellte Krankengymnastin vorgenommen. |
| 5) | Badbetriebsleiter für die Vareler Bäder |
| 6) | Schwimmeister in Vollzeitstelle im DanGastQuellbad |
| 7) | Sachbearbeiterin für Buchhaltung |
| 8) | zwei Vollzeitkräfte und zwei Teilzeitstellen im Bereich Zimmervermittlung, Information und Kurbeitragsabrechnung |
| 9) | Schwimmeistergehilfen bzw. Fachangestellte für Bäderbetriebe in den Vareler Bädern |
| 10) | Kassierer im Bereich des Campingplatzes; durch die Nichtauszahlung der monatlichen Überstunden etc. sind die Kassierer ganzjährig beschäftigt |
| 11) | Kassierer/innen in Teilzeitstellen in den Vareler Bädern |
| 12) | Auszubildende für den Beruf Kauffrau bzw. Kaufmann für Tourismus und Freizeit; die Ausbildung erfolgt in Zusammenarbeit mit der Stadtmarketing Varel GmbH |
| 13) | Auszubildende für den Beruf Fachangestellte für Bäderbetriebe in den Vareler Bädern |
| 14) | Praktikant/in |
| 15) | Vorarbeiter auf dem Campingplatz und in den übrigen Gebäuden und Außenanlagen |
| 16) | Beschäftigte auf dem Campingplatz und in den übrigen Gebäuden und Außenanlagen, Hausmeister Weltnaturerbeportal |
| 17) | Badehelferinnen in Teilzeitstellen in den Vareler Bädern |
| 18) | Vollzeitstelle als Saunameisterin |
| 19) | Reinigungskräfte in Teilzeitstellen im Weltnaturerbeportal |
| 20) | Reinigungs- und Aufsichtskräfte in Teilzeitstellen im Bereich der Sauna |
| 21) | Teilzeitstelle im Bereich der Kasse in den Vareler Bädern und der Watt'nSauna; die Besetzung erfolgt nach Bedarf in den Sommermonaten |
| 22) | Kassierer/innen im Bereich des Campingplatzes in Teilzeitstellen |
| 23) | Badehelferin in einer Teilzeitstelle für die Sommersaison in den Vareler Bädern |
| 24) | Teilzeitstelle in der Aufsicht für die Sommersaison in den Vareler Bädern mit Öffnung der Sommerumkleidekabinen |
| 25) | Reinigungskraft in einer Teilzeitstelle im Bereich des Campingplatzes während der Saison |

Erfolgsplan

- 1.1 Die Umsätze des Campingplatzes wurden auf der Basis der Vorjahresumsätze mit einem Aufschlag für die neuen Konditionen auf den neu erstellten Stellplätzen gerechnet
- 1.2 Die Umsätze des Quellbades wurden auf der Basis des Vorjahresumsatzes kalkuliert
- 1.3 Die Umsätze der Strandkorbvermietung wurden auf der Basis des Vorjahresumsatzes mit einem Zuschlag aufgrund der vermehrten Onlinebuchungbarkeit kalkuliert
- 1.4 Die Umsätze der Sauna wurden auf der Basis der Durchschnittsumsätze zurückhaltend kalkuliert
- 1.5 Einnahmen aus dem Bereich der Monitore im Weltnaturerbeportal
- 1.6 Erlöse aus dem Warenverkauf im Weltnaturerbeportal und im Quellbad. Die Umsätze wurden auf der Basis der Vorjahresumsätze mit einem Sicherheitsabschlag von 10 % kalkuliert.
- 1.7 Erlöse aus dem Vertrieb des Gastgeberverzeichnisses und Teilnehmergebühren an kostenpflichtigen Veranstaltungen.
- 1.8 Die Gästebeitrags Erlöse wurden auf der Basis der Vorjahresumsätze unter Berücksichtigung der zu erwartenden Mehrumsätze durch neu geschaffene Wohnungen kalkuliert
- 1.9 Die Einnahmen aus der Parkraumbewirtschaftung wurden auf der Basis der Vorjahresumsätze kalkuliert
- 1.10 Einnahmen aus der Verpachtung des Beachclubs Sonnendeck, des Restaurants Heewen und des Wellnessbereichs. Die Einnahmen wurden auf der Basis der gültigen Pachtverträge kalkuliert.
- 1.11 Die Umsätze des Hallenbades wurden auf der Basis des Vorjahresumsatzes kalkuliert.
- 1.12 Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten für Anlagevermögen mit Rücklageanteil
- 2.0 siehe 1.12
- 3.0 Der Materialaufwand setzt sich im Wesentlichen aus den Kosten für den Bezug von Energie und die Kosten für den Wareneinkauf bzw. Rohstoffeinkauf (Chlor und Reinigungsmittel) zusammen
- 4.0 die Ansätze errechnen sich aufgrund der Tarifverträge und sonstiger Vorschriften über Lohnnebenkosten

- 5.0 Die Abschreibungen ergeben sich aufgrund der getätigten und geplanten Investitionen
- 6.0 Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen, Werbung, Versicherungen, Veranstaltungen, Bürobedarf, Mieten und Pachten, EDV Aufwand und Haltung von Fahrzeugen.
- 7.0 Zinsen für langfristige Darlehen auf der Basis der laufenden Kreditverträge

Vermögensplan

Im Vermögensplan 2021 sind für die Investitionen zur Qualifizierung des Strandcampingplatzes Ausgaben für den Neubau des Sanitärgebäudes mit einem Volumen von 900.000 geplant.

Das Gesamtvolumen von 1.078.000 € wird mit Investitionen in die permanente Aktualisierung der betriebstechnischen Anlagen in den Einrichtungen des Eigenbetriebes erreicht

Finanzplan, Finanzplanung 2019 - 2023

Die Daten des Finanzplanes für die Planjahre 2020 und 2021 decken sich mit denen der jeweiligen Wirtschaftspläne