

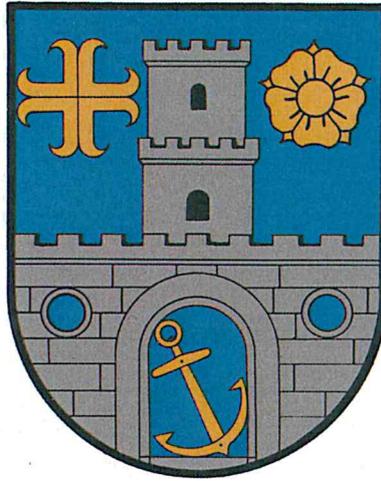


Nordseebad
VAREL DANGAST

EIGENBETRIEB

Tourismus und Bäder

WIRTSCHAFTSPLAN 2023



Haushaltssatzung

Stadt Varel

Eigenbetrieb Tourismus und Bäder

Wirtschaftsjahr 2023

Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebes Tourismus und Bäder für das Wirtschaftsjahr 2023

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 2023 beschlossen.

1. Wirtschaftsplan

1.1 Erfolgsplan

Erträge	2.722.500,00 €
Aufwendungen	4.211.074,00 €
Jahresverlust	-1.488.574,00 €

1.2 Vermögensplan

Deckungsmittel	550.000,00 €
Finanzbedarf	550.000,00 €

1.3 Stellenübersicht

2. Sonstige Festsetzungen

2.1 Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen (Kreditermächtigung) wird auf festgesetzt 350.000,00 €

2.2 Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf festgesetzt 0 €

2.3 Der Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt. 250.000,00 €

EIGENBETRIEB

Tourismus und Bäder

ERFOLGSPLAN

Wirtschaftsjahr 2023

EIGENBETRIEB

TOURISMUS UND BÄDER

VERMÖGENSPLAN

Wirtschaftsjahr 2023

Bezeichnung	Ergebnis		Planung		Planung		Bemerkung
	Wirtschaftsjahr 2021 Summe		Wirtschaftsjahr 2022 Summe		Wirtschaftsjahr 2023 Summe		
	€	€	€	€	€	€	
B. Deckungsmittel							
1. Abschreibungen ./i. SOPO's		345.341		542.669		550.000	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							
4.2 Weiterleitung Zuschuss Land Nds./Nbank							
4.3 Weiterleitung Zuschuss REK/Leader-Programm	0	0		0		0	
5. Aufnahme von Darlehen	3.306.900	3.306.900		300.000			
6. Verminderung des Nettogeldvermögens (Verwendung von Überschüssen aus Vorjahren)		0		0		0	
Endgültige Summe Deckungsmittel		3.652.241		842.669		550.000	-
C. Ergebnis							
1. Erhöhung des Nettogeldvermögens (Überschuss) Nachrichtlich: Überschuss-Verwendung im Wirtschaftsplan		800.428				126.500	
2. Verminderung des Nettogeldvermögens (Fehlbetrag) Nachrichtlich: Abdeckung des Fehlbetrages im Wirtschaftsplan 2020		0		-128.831			

EIGENBETRIEB

TOURISMUS UND BÄDER

**Finanzplanung
Planungszeitraum 2022 - 2026**

Wirtschaftsjahr 2023

Eigenbetrieb Tourismus und Bäder											
Wirtschaftsplan 2023											
Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2022		Wirtschaftsjahr 2023		Wirtschaftsjahr 2024		Wirtschaftsjahr 2025		Wirtschaftsjahr 2026		
	€	€	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 Modernisierung Campingplatzanlagen	550.000		50.000		50.000		20.000		50.000		
1.2.2 Investitionen Quellbad							15.000		15.000		
1.2.3 Investitionen QDB / Wasserrutsche	0		0		0		0				
1.2.4 Investitionen Strandservicegebäude											
1.2.5 Investition Seekurpark											
1.2.6 Investitionen Wellnaturerbeportal	25.000		25.000		15.000		12.500		10.000		
1.2.7 Hallenbad	10.000		10.000								
1.2.8 Freibad am Bäker					5.000		5.000				
Summe Hochbau		585.000		85.000		70.000		52.500		75.000	
1.3 Tiefbau											
1.3.1 Investitionen Campingplatzanlagen	0		0								
1.3.2 Investitionen Quellbad											
1.3.3 Investitionen Strand											
1.3.4 Investitionen Strandkörbe											
1.3.5 Investition Wellnaturerbepromenade											
1.3.6 Investition Seekurpark											
1.3.7 Investition Hallenbad											
1.3.8 Investitionen Freibad am Bäker											
Summe Tiefbau		0									
2. Maschinen und Betriebsanlagen											
2.1 Investitionen Campingplatz	15.000		9.500		20.000		20.000		20.000		
2.2 Investitionen Quellbad	25.000		5.500		15.000		15.000		15.000		
2.3 Investitionen Fuhrpark	9.500		25.000		5.000		2.500		2.500		
2.4 Investitionen Strandkörbe			15.000		4.500		4.500		15.000		
2.5 Investition Wellnaturerbepromenade	5.500				5.500		5.500		5.500		
2.6 Investition Hallenbad	15.000		15.000		5.000		5.000		5.000		
2.7 Investition Freibad am Bäker	3.000		3.000		2.500		2.500		2.500		
Summe Maschinen und BA		73.000		73.000		57.500		55.000		65.500	
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung											
3.1 Investitionen Campingplatz	30.000		30.000		25.000		25.000		25.000		
3.2 Investitionen Quellbad	25.000		25.000		25.000		20.000		20.000		
3.3 Investitionen Strand	15.000		15.000		10.000		10.000		5.000		
3.4 Investitionen Tourist Info	3.000		3.000		3.000		5.000		5.000		
3.5 Investitionen Strandkörbe	30.000		30.000		15.000		15.000		15.000		
3.6 Investitionen Wellnaturerbeportal	28.000		28.000		5.000		5.000		5.000		
3.7 Investitionen Hallenbad	5.000		5.000		5.000		5.000		5.000		
3.8 Investitionen Freibad am Bäker	2.500		2.500		1.500		1.500		1.500		
Summe Betriebs- Geschäftsausstattung		138.500		138.500		89.500		86.500		81.500	
Summe Investitionen Sachanlagevermögen		796.500		296.500		217.000		194.000		222.000	
4. Tilgung von Krediten											
4.1 Direktdarlehen Stadt Varel											
4.2 Zurechnungsdarlehen Stadt Varel											
4.3 Darlehen Kreditmarkt	175.000		175.000		175.000		175.000		175.000		
4.4 Darlehen Land Niedersachsen		175.000		175.000		175.000		175.000		175.000	
5. Vermehrung des Nettogeldvermögens											
- Planungsüberschuss -											
Vorläufiger Finanzbedarf											
		971.500		471.500		392.000		369.000		397.000	
Endgültige Summe Finanzbedarf											
		971.500		471.500		392.000		369.000		397.000	

Eisenbetrieb Tourismus und Bäder
Wirtschaftsplan 2023

FINANZPLANUNG VERMÖGENSPLAN 2022-2026

Bezeichnung	Wirtschaftsjahr 2022 Summe €	Wirtschaftsjahr 2023 Summe €	Wirtschaftsjahr 2024 Summe €	Wirtschaftsjahr 2025 Summe €	Wirtschaftsjahr 2026 Summe €
B. Deckungsmittel					
1. Abschreibungen ./ SOPO's	423.556	481.549	485.956	485.956	485.956
2. Anlagenabgänge DGQ 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	0	0	0	0	0
5. Aufnahme von Darlehen	350.000		0	0	0
6. Verminderung des Nettogeldvermögens (Verwendung von Überschüssen aus Vorjahren)					
Vorläufige Deckungsmittel	773.556	481.549	485.956	485.956	485.956
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	773.556	481.549	485.956	485.956	485.956
C. Ergebnis					
1. Erhöhung des Nettogeldvermögens		10.049	93.956	116.956	88.956
2. Verminderung des Nettogeldvermögens	-197.944				
3. Bestand des Nettogeldvermögens	214.596	224.645	318.601	435.557	524.513

EIGENBETRIEB

TOURISMUS UND BÄDER

STELLENÜBERSICHT

Wirtschaftsjahr 2023

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppen ab 01.01.2023	Planungsansatz		Besetzt am 30.06.2022
			W/jahr 2023	W/jahr 2022	
	<u>Dauerbeschäftigte</u>				
	<u>Angestellte</u>				
1	Kurdirektor	15	1	1	1
2	Vertretung Kurdirektor / Verwaltungsfachangestellte	9a	1	1	1
3	Verwaltungsangestellte	9c	1	1	1
4	Krankengymnastin	9a	1	1	1
5	Badbetriebsleiter	9a	1	1	1
6	Schwimmmeister	8	1	1	1
7	Verwaltungsangestellte	6	1	1	1
8	Verwaltungsangestellte	5	4	4	4
9	Fachangestellte für Bäderbetriebe	6	1	0	1
10	Fachangestellte für Bäderbetriebe	5	7	8	6
11	Kassierer/innen	5	3	3	3
12	EDV-Administrator und Kassierer	6	1	1	1
13	Kassierer/innen	3	4	4	5
14	Auszubildende	Ausbild.-Entgelt	2	2	1
15	Auszubildende	Ausbild.-Entgelt	1	1	1
16	Praktikant/in	Pauschale	1	1	0
	<u>Arbeiter</u>				
17	Vorarbeiter	5	1	1	1
18	Arbeiter	4	4	4	5
19	Badehelferinnen	2Ü	7	8	6
20	Saunameisterin	2Ü	1	1	1
21	Reinigungskräfte	2	1	2	1
22	Reinigungskräfte	2	1	1	1
	Summe Dauerbeschäftigte				
	<u>Saisonbeschäftigte</u>				
	<u>Angestellte</u>				
23	Kassierer/in	3	1	1	1
24	Kassierer/in	5	1	1	1
	<u>Arbeiter</u>				
25	Badehelferin	2	1	1	0
26	Badaufsicht	3	1	1	1
27	Reinigungskräfte	2	5	5	5
	Summe Saisonbeschäftigte				
	Gesamtsumme		55	57	52

Erläuterungen zur Stellenübersicht 2023

Bemerkung Erläuterung Nr.

- 1) Kurdirektor und stellvertretender Betriebsleiter in Teilzeit mit 20 Std./Woche
- 2) Assistenz des Kurdirektor und Personalsachbearbeiterin
- 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) Schwimmmeister in Vollzeitstelle im DanGastQuellbad
- 7) Sachbearbeiterin für Buchhaltung
- 8) zwei Vollzeitkräfte und zwei Teilzeitstellen im Bereich Zimmervermittlung, Information und Kurbeitragsabrechnung
- 9) Schwimmmeistergehilfen bzw. Fachangestellte für Bäderbetriebe in den Vareler Bädern, Technik
- 10) Schwimmmeistergehilfen bzw. Fachangestellte für Bäderbetriebe in den Vareler Bädern
- 11) Kassierer im Bereich des Campingplatzes; durch die Nichtauszahlung der monatlichen Überstunden etc. sind die Kassierer ganzjährig beschäftigt
- 12) EDV-Administrator und Kassierer im Bereich des Campingplatzes; durch die Nichtauszahlung der monatlichen Überstunden etc. sind die Kassierer ganzjährig beschäftigt
- 13) Kassierer/innen in Teilzeitstellen in den Vareler Bädern
- 14) Auszubildende für den Beruf Kauffrau bzw. Kaufmann für Tourismus und Freizeit; die Ausbildung erfolgt in Zusammenarbeit mit der Stadtmarketing Varel GmbH
- 15) Auszubildende für den Beruf Fachangestellte für Bäderbetriebe in den Vareler Bädern
- 16) Praktikant/in
- 17) Vorarbeiter auf dem Campingplatz und in den übrigen Gebäuden und Außenanlagen
- 18) Beschäftigte auf dem Campingplatz und in den übrigen Gebäuden und Außenanlagen, Hausmeister Weltnaturerbeportal
- 19) Badehelferinnen in Teilzeitstellen in den Vareler Bädern
- 20) Vollzeitstelle als Saunameisterin
- 21) Reinigungs- und Betreuungskraft in Teilzeitstellen im Weltnaturerbeportal
- 22) Reinigungs- und Aufsichtskräfte in Teilzeitstellen im Bereich der Sauna
- 23) Teilzeitstelle im Bereich der Kasse in den Vareler Bädern und der Watt'nSauna; die Besetzung erfolgt nach Bedarf in den Sommermonaten
- 24) Kassierer/innen im Bereich des Campingplatzes in Teilzeitstellen
- 25) Badehelferin in einer Teilzeitstelle für die Sommersaison in den Vareler Bädern

- 26) Teilzeitstelle in der Aufsicht für die Sommersaison in den Vareler Bädern mit Öffnung der Sommerumkleidekabinen
 - 27) Reinigungskräfte 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 Umsatzes aus dem Jahr 2021 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 20 % kalkuliert.
- 1.7 Erlöse aus dem Vertrieb des Gastgeberverzeichnis 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 Pricke, 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 Umsatzes aus dem Jahr 2021 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. Aufgrund der stark gestiegenen Beschaffungskosten wurde mit einen Aufschlag von 25% kalkuliert
- 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 2022 sind für die Investitionen zur Qualifizierung des Strandcampingplatzes Ausgaben für die Sanierung der alten Bestandsgebäude eingeplant. Bei der Planung wurden aufgrund der absehbaren Engpässe für Material und Dienstleistung zurückhaltend kalkuliert-

Das Gesamtvolumen von 248.500 € wird mit Investitionen in die permanente Aktualisierung der betriebstechnischen Anlagen in den Einrichtungen des Eigenbetriebes erreicht. Ein besonderer Schwerpunkt ist im Jahr die Sanierung der Spielplätze am Strand.

Finanzplan, Finanzplanung 2023 - 2026

Die Daten des Finanzplanes für die Planjahre 2022 und 2023 decken sich mit denen der jeweiligen Wirtschaftspläne