

Wirtschaftsplan

der WANGERLAND TOURISTIK GmbH

Wirtschaftsjahr 2018

Gemäß § 8 Abs. 4 lfd. Nr. k) in Verbindung mit § 10 Abs. 2 des Gesellschaftervertrages vom 6. November 2008 mit Verweis auf die §§ 11 ff der EigBetrVO hat die Gesellschafterversammlung in ihrer Sitzung am 13.12.2016 den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 beschlossen.

Es betragen im:

<u>Erfolgsplan</u>	die Erträge	8.869.000 EUR
	die Aufwendungen	8.849.100 EUR
<u>Vermögensplan</u>	die Deckungsmittel	1.203.900 EUR
	der Finanzbedarf	2.523.500 EUR

Sonstige Festsetzungen:

Verpflichtungsermächtigungen sind im Vermögensplan nicht vorgesehen.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2018 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben der Wangerland Touristik GmbH in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 500.000 EUR festgesetzt.

Nordseeheilbad Horemersiel, 12.12.2017

WANGERLAND TOURISTIK GmbH

Für die Gemeinde Wangerland als
Gesellschafter

Armin Kanning
Geschäftsführer

Klaus Lammers

	BUDGET 2018
<u>Erlöse</u>	EURO
Gästebeitrag	3.430.000
Tourismusbeitrag	350.000
Anteil gem. Betrauungsakt	200.000
Strandkorbvermietung	270.000
Bädereintritt	450.000
Saunaeintritt	100.000
Campingplatzgebühren -Dauercamper-	1.520.000
Campingplatzgebühren -Zeitcamper-	1.450.000
Marina (Liege- u. Schleusengebühren)	333.000
Veranstaltungs- u. Marketingerlöse	141.000
Vermietung	225.000
Sonstige Erlöse	400.000
Gesamt	8.869.000
<u>Aufwendungen</u>	EURO
Personalkosten	3.831.500
Sonstige Personalkosten	60.000
Wareneinsatz /Betriebsstoffe	60.000
Miete und Energiekosten (Gas, Strom, Wasser)	1.075.000
Betriebliche Steuern	92.100
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	132.000
Honorare, Fremdleistungen, Wachdienst, Beratung	243.000
Kfz-Kosten (lfd. Betr.kosten u. Instandh.)	38.000
Werbekosten/Veranstaltungen	640.000
Reisekosten	25.000
Abschreibungen	1.100.000
Reparaturen/Instandhaltung/Wartung	550.000
Abfallbeseitigung/Entsorgung	95.000
Sonstige Kosten	449.500
Zinsaufwand	58.000
Dienstleistungen Gemeinde	400.000
Gesamt	8.849.100
PLANERGESBNIS	19.900

<u>Erlöse</u>	IST bis 12/2016 EURO	Budget 2017 EURO	Budget 2018 EURO
<u>Dienstleistung</u>			
⇓			
* Gästebeitrag	2.953.795	3.010.000	3.430.000
* Tourismusbeitrag	368.192	350.000	350.000
* öffentlicher Anteil gem. Betrauungsakt	209.695	209.600	200.000
Strandeeintritt	504.283	480.000	
Frieslandtherme	227.002	230.000	250.000
Hallenwellenbad	192.894	190.000	200.000
Solaren	4.816	3.000	3.000
Sauna Horumersiel	71.575	80.000	75.000
Sauna Hooksiel	23.666	25.000	25.000
Parkraumbewirtschaftung	9.746	10.000	12.000
Veranstaltungen	11.100	13.000	11.000
Strandkorbvermietung	262.480	260.000	270.000
Camping Stellplätze (Dauer)	1.107.377		
Camping Pers.-Gebühr (Dauer)	380.775	1.500.000	1.520.000
Camping - Sonstige	18.531	15.000	15.000
Camping Stellplätze (Zeit)	1.064.948		
Camping Pers.-Gebühr (Zeit)	327.110	1.345.400	1.450.000
Marina Hooksiel	208.849	205.000	235.000
Schleusengebühren	92.556	90.000	98.000
sonstige Erlöse	140.074	150.000	170.000
Erlöse Marketing (Anzeigen u. Werbung)	117.314	110.000	130.000
Vermietung (steuerfrei)	43.673	42.000	45.000
Vermietung/Verpachtung	185.658	165.000	180.000
sonstige Erträge	474.843	150.000	200.000
Gesamt	9.000.952	8.633.000	8.869.000

* diese Positionen sind in dem Dienstleistungsvertrag mit der Gemeinde zusammengefasst

<u>Aufwendungen</u>	IST bis 12/2016 EURO	Budget 2017 EURO	Budget 2018 EURO
Hilfs-, Betriebsstoffe	36.521	35.000	35.000
Handelswaren	17.239	20.000	25.000
Reinigungsmittel	23.311	22.000	22.000
Strom	417.653	450.000	450.000
Gas	339.823	310.000	310.000
Kraftstoffe, lfd. Kfz-Betriebskosten	16.082	20.000	20.000
Wasser/Kanalgebühren	198.029	206.000	205.000
Abfallbeseitigung/Entsorgung	91.670	100.000	95.000
Bücher/Zeitungen f. Gäste	13.470	13.000	13.000
Veranstaltungen	112.679	170.000	150.000
Arbeitskleidung		20.000	10.000
Aufwandsentsch. Kurtaxe	79.175	80.000	0
Instandhaltung Gebäude	258.673	200.000	170.000
Instandhaltung S W P	266.155	190.000	200.000
Instandhaltung KfZ	32.031	18.000	18.000
Instandhaltung / Wartung B G A	372.067	195.000	180.000
Rep. Schaden Außenbecken (FLT)	16.668	0	0
Analysen (Badewasser)	8.831	5.000	2.000
Lohn/Gehalt	2.825.872	2.872.000	3.123.000
Wachdienst (DLRG, DRK, Sicherheitsdienst)	72.656	87.000	148.000
ges. Sozialaufwand AG-Anteil	523.568	566.200	618.500
frw. Sozialaufwand	63.715	85.600	90.000
Beiträge BG	9.540	9.000	13.000
Abschreibungen	1.160.909	1.120.000	1.100.000
sonstige Personalkosten	64.270	53.000	60.000
Mieten/Pachten	105.600	110.000	110.000
Übertrag	<u>7.126.207</u>	<u>6.956.800</u>	<u>7.167.500</u>

<u>Aufwendungen</u>	IST bis 12/2016 EURO	Budget 2017 EURO	Budget 2018 EURO
Übertrag	7.126.207	6.956.800	7.167.500
Fremdenverkehrsbeitrag	15.806	15.000	16.000
Versicherungen	56.677	58.000	61.000
Beiträge	16.214	20.000	20.000
Gebühren/Abgaben	34.525	30.000	35.000
Lizenzen/Wartungsk. Hard- u. Software	29.655	45.000	50.000
Werbekosten	456.183	420.000	490.000
Repräsentations- u. Bewirtungskosten	5.373	6.500	7.000
Reisekosten	19.365	23.000	25.000
Porto	21.787	26.000	26.000
Telefongebühren	23.955	25.000	25.000
Telefondienstl. Call-Center	6.402	6.500	6.500
Bürobedarf/Vordrucke	30.402	28.000	30.000
Rechts- und Beratungskosten	27.874	70.000	30.000
sonstige Honorare/Fremdleistungen	87.485	30.000	65.000
WLAN	11.735	12.000	12.000
Leasing	4.814	13.000	16.000
Werkzeug/Kleinmaterial	2.829	3.000	6.000
Sonstiger Aufwand/Betriebsbedarf	149.727	140.000	130.000
nicht abziehbare Vorsteuer	73.982	65.000	75.000
Dienstleistungen Gemeinde	425.714	430.000	400.000
Summe Aufwendungen	8.626.711	8.422.800	8.693.000
BETRIEBSERGEBNIS I	374.241	210.200	176.000
Zinsaufwand	93.604	70.851	58.000
Grundsteuer	87.208	89.000	89.000
Kfz-Steuer	4.019	6.500	6.000
sonstige Steuern	3.100	3.100	3.100
a. o. Erträge	21.098	0	0
a. o. Aufwand	173.715	0	0
neutrales Ergebnis	340.548	169.451	156.100
BETRIEBSERGEBNIS II	33.693	40.749	19.900

Erlöse Die saisonabhängigen Erlöse wurden in ihrer Höhe dem Saisonverlauf 2017 vorsichtig angepasst. Preiserhöhungen sind im Jahr 2018 nicht geplant.

Gästebeitrag	Hochrechnung gem. der aktuellen Entwicklun
sonstige Erlöse	Verkauf Handelswaren, Weiterberchunung Nebenkosten an Pächter, online-Vermittlungs-Provisionen
Vermietung/ Verpachtung	reguläre Pachteinahmen überwiegend aus Vermietung Gastronomie
sonstige Erträge	BHKW Einspeisevergütung, Mineralölsteuererstattung Vermietung "Nordsee-Karren"

Aufwendungen Kosten sind entsprechend der allgemeinen Kostensteigerungsrate, des Bedarfs und den bestehenden Vertragsverpflichtungen geplant.

Energiekosten	Schrittweise wird die Beleuchtung auf LED-Technik umgestellt. Die hohen Anschaffungskosten werden von niedrigen Betriebskosten über die Stromeinsparungen mehr als ausgeglichen. In beiden Schwimmbädern erfolgt die Wärme- und Stromversorgung größtenteils durch ein BHKW.
Lohn/Gehalt	Kostenerhöhung durch Tarifierhöhungen und der Stufenregelung innerhalb diverser Vergütungsstufen.
sonstige Personalkosten	Personalkostenerstattung Kurbeitragskontrolleure u. Muschelmuseum, Personalentwicklung: Fortbildung, Coaching, Gesundheitsmanagement etc.
Mieten/Pachten	Pacht Freizeitgelände, Strand u. Campingplatz
Gebühren/ Abgaben	Gema, Rundfunkgebühren, Wasser- und Bodenverband Tourismusbeitrag
Rechts- und Beratungsk. Honorare/Fremdleist.	Steuer- u. Unternehmensberatung Projektbegleitung
Instandhaltung	lfd. Instandhaltungen für Gebäude, Straßen, Wege, Plätze, Betriebs- u. Geschäftsausstattung Es werden keine hohen Lagerbestände an Rep. Material vorgehalten.

Gegenseitige Deckungsfähigkeit:

Die Konten Instandhaltungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
D. h. Minderausgaben an einer Stelle dürfen durch Mehrausgaben an anderer Stelle bzw. umgekehrt ausgeglichen werden.

Die Konten für Veranstaltungen (Erlöse und Aufwand) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. D. h. Mindereinnahmen müssen durch Minderausgaben gedeckt sein bzw. Mehrausgaben müssen durch Mehreinnahmen gedeckt sein.

Die Konten für Marketing (Erlöse und Aufwand) werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. D. h. Mindereinnahmen müssen durch Minderausgaben gedeckt sein bzw. Mehrausgaben müssen durch Mehreinnahmen gedeckt sein.

VERMÖGENSPLAN 2018 - 2022

<u>A. Einnahmen</u>	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro
Zuschuss	84.000				
Innenfinanzierung	1.119.900	1.352.200	1.500.000	1.600.000	1.687.000
GESAMT EINNAHMEN	1.203.900	1.352.200	1.500.000	1.600.000	1.687.000

<u>B. Ausgaben</u>	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 EURO	2022 EURO
Investitionsplan	2.085.500	1.600.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000
Tilgung von Krediten - laufende Darlehen	438.000	414.000	460.000	440.000	420.000
Finanzierungsbedarf (-) / Finanzierungsüberschuss (Differenz Einnahmen ./.. Ausgaben Vermögensplan)	-1.319.600	-661.800	-160.000	160.000	267.000
GESAMT AUSGABEN	1.203.900	1.352.200	1.500.000	1.600.000	1.687.000

Einnahmen

Finanzierungsmittel

-Herkunft-

Innenfinanzierung Cashflow

(Finanzierung aus Umsatzerlösen des Unternehmens)

Errechnung des Cashflow aus der Erfolgsplanung 2017

Kürzung des Erfolgsplanes um einzahlungsunwirksame Erlöse und auszahlungsunwirksame Aufwendungen

	2018
Erlöse lt. Erfolgsplan	8.869.000
./. Planmäßige Auflösung Rücklagen	0
= einzahlungswirksam	<u>8.869.000</u>
Aufwendungen lt. Erfolgsplan	8.849.100
./. Abschreibungen	1.100.000
= auszahlungswirksam	<u>7.749.100</u>
zahlungswirksame Erlöse	8.869.000
zahlungswirksame Aufwendungen	<u>7.749.100</u>
Überdeckung	1.119.900

Außenfinanzierung

Zuschuss Steganlagen	84.000
----------------------	--------

Gesamt Innen+Außenfinanzierung 2018 **1.203.900**

Dieser Betrag steht dem Unternehmen zur Rückzahlung von Krediten und zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung

Ausgaben

Finanzierungsmittel

-Verwendung-

Tilgung von Krediten 2018	438.000
Investitionen 2018	<u>2.085.500</u>
Gesamtsumme	2.523.500

Finanzierungsmittel

Verwendung

Investitionen/Instandhaltungen 2018

EUR

Campingplatz/Strand Horumersiel/Schillig	4 Waschmaschinen, 1 Trockner	15.000
	Neupflasterung Platz 4 Gasse 4	20.000
	Automatische Entsorgungsstation Chemietoilette	30.000
	Neupflasterung Platz 4 Gasse 3	40.000
	Mobile Sanitäreinheit Hundestrand	55.000
	100 Strandkörbe	56.000
	Modernisierung Strandgebäude Horumersiel (Haus C)	130.000
	Servicestellen	137.500
Campingplatz/Strand Hooksiel	Pkw - Kastenwagen (Ersatzfahrzeug)	15.000
	Gassenregulierung	17.500
	3 Waschmaschinen, 3 Trockner	20.000
	Automatische Entsorgungsstation Chemietoilette	30.000
	Mobile Sanitäreinheit Zeltplatz	55.000
	100 Strandkörbe	56.000
	Servicestellen	100.500
	Modernisierung Strandgebäude Hooksiel (Geb. 2)	162.000
Breitbandausbau (Funkstrecken) - Funkrichtantennen WLAN für CP u. Strände		365.000
Frieslandtherme	Sanierung Fliesen Beckenboden	120.000
	Mess- u. Regeltechnik (Wasseraufbereitung)	25.000

Diverse Investitionen

Marina Hooksiel - mobile Sanitäreinheit	76.000
Erneuerung Steg 1 (fester Steg) und Steg 1A (Schwimmsteg)	324.000
Pkw - Kastenwagen (Ersatzfahrzeug)	15.000
4 Nordesee-Karren, inkl. Sanitäreinheit	60.000
Dokumentenmanagementsystem	15.000
Steganlage/Anlegestelle "Alter Hafen", Hooksiel	96.000
Leitbildentwicklung - nicht spezifiziert	50.000

Gesamtsumme Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen	2.085.500
---	------------------

Zuschuss Steganlagen	84.000
----------------------	--------

Gesamtfördermittel	84.000
---------------------------	---------------

verbleiben für WTG	2.001.500
---------------------------	------------------