

Vorbericht zum Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2019 des „Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“

I. Allgemeine Vorbemerkungen

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 29.10.2013 wurde die Satzung des Eigenbetriebes „Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel“ (im Folgenden kurz „Tourismusbetrieb“) verabschiedet.

Der Tourismusbetrieb hat seine wirtschaftliche Tätigkeit zum 01.01.2014 aufgenommen. Dabei hat er den wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb des bisherigen Kurvereins Nordseeheilbad Esens-Bensersiel e.V. (im Folgenden kurz „Kurverein“) übernommen.

In der Sitzung des Rates der Stadt Esens am 11.05.2016 und in der Gesellschafterversammlung der Esens-Bensersiel Tourismus GmbH (nachfolgend GmbH genannt) am 31.10.2016 wurde der Gesellschaftsvertrag der GmbH beschlossen.

Am 21.11.2016 haben der Verwaltungsausschuss und der Aufsichtsrat der GmbH den Geschäftsführungsvertrag beschlossen. Die GmbH hat zum 01.01.2017 den vollen Geschäftsbetrieb aufgenommen.

Der Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel (nachfolgend TEB genannt) hat seine am 1.1.2014 vom Kurverein übernommene wirtschaftliche Tätigkeit auf die GmbH in der Form eines Geschäftsbesorgungsvertrages übertragen.

Nach Inbetriebnahme der GmbH war es notwendig, die Wirtschaftspläne des TEB und der GmbH an den abgeschlossenen Geschäftsbesorgungsvertrag auszurichten.

Grundlagen sind

- Die Umsätze und sonstigen Betriebserträge fallen komplett beim TEB an
- Zinsen, Tilgung und Abschreibungen fallen ebenfalls beim TEB an
- Die Personalkosten werden vom TEB gezahlt und an die GmbH weiterberechnet
- die Abschluss- und Steuerberatkungskosten (soweit sie auf den TEB entfallen) sind im Wirtschaftsplan des TEB berücksichtigt
- Weitere Aufwendungen wie Grundsteuer, Feuerversicherung, Kfz-Versicherung und Kfz-Steuer, Mieten und Pachten für Grundstücke und Gebäude, Fremdenverkehrsbeitrag ebenfalls

Außerdem werden die für die Geschäftsbesorgung aufzuwendenden Kosten der GmbH an den TEB berechnet.

Daraus folgernd sind bei der Betrachtung der wirtschaftlichen Situation des Tourismusbetriebs jeweils TEB und GmbH konsolidiert zu betrachten.

Nachfolgend wird in diesem Vorbericht der Entwurf zum Wirtschaftsplan 2019 im Detail erläutert.

Er besteht u.a. aus:

- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Stellenplan
- Mittelfristplanung
- Investitionsprogramm
- Finanzplan
- Schuldenstand/Zinsberechnung/Annuitäten
- Anlagevermögen

II. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist im Wesentlichen wie die Gewinn- und Verlustrechnung des Tourismusbetriebs gegliedert.

Der vorliegende Wirtschaftsplan orientiert sich für das Geschäftsjahr 2019 am Jahresabschluss des Jahres 2017, den Planzahlen des Jahres 2018 und dem vorläufigen Jahresabschluss 2018.

1. Umsatzerlöse:

Umsatzerlöse aus Weiterberechnung Personalaufwand:

siehe hierzu Punkt 4 Personalaufwand

Umsatzerlöse aus geschäftlicher Tätigkeit:

Die Umsatzerlöse für 2019 wurden auf Basis der o.g. Eckdaten und der vorläufigen Abschlussergebnisse des Jahres 2018 geplant:

Im Bereich des Schwimmbads und Sauna wurden die Erträge leicht nach unten korrigiert. Dies ist die Folge der Besucherzahlenstatistik des Jahres 2018 mit rückläufigen Besuchszahlen. Der Bereich Wellness ist durch das Outsourcen des Therapiezentrums herausgefallen. Insgesamt ist dieser Umsatzblock mit 543.000 € definiert.

Im Bereich Camping wurden die Planansätze auf Basis der Ergebnisse der Vorjahre geplant. Insgesamt sind dies in diesem Bereich 1.666.900,00 €.

In den Umsatzbereichen Parkplatz, Strand, Strandkörbe, Spielgeräte/Minigolf und „Bennis-Abenteuerland“ wurde insbesondere bei den Parkplatzerlösen ein höheres Umsatzziel ausgegeben. Hier hofft die BL durch die neuen Investitionen in der Parkraumbewirtschaftung auf mittelfristig sehr positive Effekte. Insgesamt wurden in diesem Abschnitt rund 561.500 € als Ziel definiert.

Die Umsätze im Bereich des Therapiezentrums wurden analog zum Bereich Wellness gekappt, Umsätze beim Solebecken und im Fitnessbereich wurden auf der Basis der IST-Ergebnisse 2018 angepasst. Insgesamt verzeichnet der Fitnessbereich in Bensorsiel guten und leicht steigenden Zulauf, somit wurde eine geringe Umsatzsteigerung angesetzt.

Im Bereich Warenverkauf steigen die Erlöse seit Jahren, insbesondere der Shopbereich und der Onlineshop sind auf einem erfolgreichen Weg. Dies spiegelt sich in den Umsatzansätzen ab 2019 und folgende Jahre wieder.

Zusammenfassung:

Alle weiteren Umsatzbereiche wurde anhand der Ergebnisse der Vorjahre geplant, so dass insgesamt 5.276 T€ eingestellt wurden.

2. Sonstige betriebliche Erträge:

Im gesamten Bereich der betrieblichen Erträgen wirken für die Planung zwei Bereiche besonders positiv: Dies ist zum einen die Steigerung des Fremdenverkehrsbeitrags seit 2018 um 80.000 € auf nunmehr 300.000 € und zum zweiten die geplante Steigerung bei den Einnahmen aus Vermietung und Verpachtung. Hier ist u.a. die Umsatzpacht des Therapiezentrums eingerechnet und die ab 2019 einfließende Pacht der Gastronomie Captains.

Somit ergibt sich ein Planergebnis von 644.000 € und damit eine deutliche Steigerung gegenüber dem Ergebnis von 2018.

3. Materialaufwand

Siehe Wirtschaftsplan GmbH, dort sind die Aufwendungen in diesem Bereich eingeplant.

4. Personalaufwand:

Der Personalaufwand für den TEB wurde für das Jahr 2019 mit einem Ansatz von 1.970.000 € eingeplant und ist mit der Personalabteilung im Hinblick auf alle Entwicklungen abgestimmt. Die Personalaufwendungen orientieren sich im Übrigen am Stellenplan 2019.

Die Summe des geplanten Personalaufwands 2018 des TEB findet sich analog unter Punkt 1.a. in der Weiterberechnung (s.o.).

5. Abschreibungen:

Der Ansatz der Abschreibungen wurde entsprechend des aktuellen Anlagevermögens und der Sachanlagen auf 721.000 € für 2019 berechnet. Das Anlagevermögen wurde entsprechend fortgeführt.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Der Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen für Instandhaltung, Miet- und Pachteinnahmen, Beiträge und Gebühren, Versicherungen sowie Rechts- und Beratungskosten wurde analog der Vorjahresergebnisse und Planungen angepasst.

7. Aufwand für Geschäftsbesorgung

Der Aufwand für die Geschäftsbesorgung durch die GmbH wurde für das Jahr 2018 auf 4.696 T€ ermittelt. Dies ist ein rechnerischer Wert aus ersatzfähigem Aufwand, gegenseitig berechneten Personalkosten, einer festen Vergütung für die Geschäftsbesorgung sowie der Erstattung von 50 % der geschätzten administrativen Personalkosten der GmbH auf der Wertebasis 2018. Dieser Wert findet sich im GmbH-Haushalt bei der Position „Umsatzerlöse aus Geschäftsbesorgung“ und spiegelbildlich im Haushalt des TEB unter der Aufwandsposition „Aufwand für Geschäftsbesorgung“ und wird in jedem Geschäftsjahr wieder neu berechnet. Da der Aufwand bei jeder Wirtschaftsplanaufstellung neu berechnet wird, sind für die Jahre 2020 bis 2022 zunächst nur Planzahlen auf Basis der Werte 2019 angegeben. Dieser Effekt muss bei der Einschätzung der geplanten Jahresergebnisse 2019 und folgende Jahre berücksichtigt werden.

8. Zinsen u.ä. Aufwendungen:

Der Aufwand für die Zinsen in Höhe von 280.000 € basiert auf der Basis der Zinsberechnungen in den Anlagen zu diesem Wirtschaftsplan. In den Zinsberechnungen wurden die Investitionen 2019 – 2022 eingearbeitet; hierbei wurde ein Zinssatz von 2 % u. Tilgung 4% p.a. angenommen.

9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit:

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beläuft sich auf rund – 222.915 € nach den Planansätzen 2019.

10. Steuern:

KFZ- und Grundsteuern wurden auf Basis des Ergebnisses des den Vorjahres mit 30.000 € angesetzt.

11. Jahresergebnis:

Zusammengefasst ergibt sich für den TEB für 2019 ein Jahresverlust in Höhe von voraussichtlich rund 253 T€.

Die Planungsrechnung der GmbH sieht einen Jahresüberschuss in Höhe von 30 T€ vor, so dass sich daraus ein kumulierter Jahresverlust in Höhe von 223 T€ ergibt.

Ein Ausgleich dieses Bilanzverlustes durch die Stadt Esens ist anzustreben.

III. Vermögensplan

Der Vermögensplan wurde für die Jahre 2019 bis 2022 entsprechend aufgebaut.

Die Einnahmen 2019 ergeben sich aus den geplanten Abschreibungen in Höhe von 721.000 € (siehe auch Punkt 5 Erfolgsplan), der Aufnahme von Finanzkrediten (für geplante Investitionen in 2019), sowie dem Ausgleich des Verlustes Jahresergebnis des Vorjahres in Höhe von rund 105.413 €.

Bei den Ausgaben stehen dazu analog die Investitionen gemäß Investitionsplan 2019 (722.000 €) und die Tilgung der bestehenden Finanzkredite in Höhe von 785.000 €.

Für das Jahr 2019 ergibt sich dabei bei der Planung ein zusätzlicher Bedarf von Umlaufmitteln in Höhe von rund 211.501,78 €. Auch für die Jahre 2021 und 2022 ist eine Zuführung von Umlaufmitteln erforderlich.. Die ist jedoch noch angesichts der zum jetzigen Zeitpunkt nicht wirklich bekannten Kreditsummen in 2020 noch sehr unscharf. Gleiches gilt für die Jahre 2021 und 2022.

IV. Stellenplan

Der Stellenplan 2019 ist in der Anlage beigefügt. Ähnlich wie beim Erfolgsplan gilt, dass Stellenpläne TEB und GmbH zusammen betrachtet werden müssen.

V. Mittelfristplanung

Die Mittelfristplanung fasst die Ergebnisplanung aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans zusammen. Hieraus ergeben sich das Bilanzergebnis und die Auswirkungen auf die Finanzplanung.

VI. Investitionsprogramm 2018

Die geplanten Investitionen im Bereich der Betriebseinrichtungen belaufen sich 2019 auf rund 76.000 €. Eine detaillierte Aufstellung der Investitionen findet sich direkt in der Anlage zum Investitionsprogramm unter Erklärungen.

Weiterhin sind für 2019 Investitionen in Betriebsvorrichtungen – Außenanlagen – in Höhe von 563.000 € geplant. Auch hierzu findet sich die Einzelaufstellung der Maßnahmen in der Anlage zum Investitionsprogramm unter Erklärungen.

VII. Finanzplan

Der Finanzplan leitet sich grundsätzlich aus dem Erfolgsplan ab.

Die für 2019 bis 2022 vorgesehenen Investitionen sind aus dem Investitionsprogramm ersichtlich.

VIII. Übersicht über den Stand der Schulden

Nach Planung wird sich der Stand der Altschulden des TEB (ursprünglich rund 17 MIO EUR) Ende 2019 auf rund 9.553 T€ belaufen.

Zu allen Einzelheiten den neu geplanten Kreditaufnahmen wird auf die beiliegende Tabelle verwiesen.

IV. Zins und Tilgung, Zinsberechnung, Annuitäten

Im Rahmen der Aufstellung des Wirtschaftsplans für den Eigenbetrieb wurden auch die Berechnungen und Planungen für Zinslast, Tilgung, Zinsberechnung und Annuitäten neu angepasst. Die verschiedenen Berechnungen finden sich in der Anlage am Ende der Unterlagen zum Wirtschaftsplan 2019.

X. Ergänzende Hinweise

Die Plandaten für den Wirtschaftsplan 2019 zeigen, dass die Maßnahmen zur weiteren Konsolidierung greifen. Dies gilt auch für die Planungen für die folgenden Jahre. Diese müssen zu einer weiteren Gesundung des TEB führen.



Tourismusbetrieb Esens Benersiel -Eigenbetrieb -

Wirtschaftsplan

1. Januar bis 31. Dezember 2019

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Erfolgsplan 2019

	vorläufige Rechnung 2018	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse (von Esens-Bensersiel Tourismus GmbH)						
a) aus Weiterberechnung Personalaufwand	1.963.142,68	2.001.000,00	1.970.000,00	1.991.000,00	2.012.000,00	2.033.000,00
b) aus geschäftlicher Tätigkeit	5.459.823,02	5.079.000,00	5.276.300,00	5.464.700,00	5.518.400,00	5.572.200,00
	<u>7.422.965,70</u>	<u>7.080.000,00</u>	<u>7.246.300,00</u>	<u>7.455.700,00</u>	<u>7.530.400,00</u>	<u>7.605.200,00</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge	629.913,73	679.000,00	643.900,00	652.300,00	652.300,00	652.300,00
2a. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materialaufwand						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	-3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Bezogene Leistungen	6.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>2.270,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	1.638.192,74	1.668.000,00	1.643.915,00	1.661.000,00	1.678.000,00	1.695.000,00
b) Soziale Abgaben	324.949,94	333.000,00	326.085,00	330.000,00	334.000,00	338.000,00
	<u>1.963.142,68</u>	<u>2.001.000,00</u>	<u>1.970.000,00</u>	<u>1.991.000,00</u>	<u>2.012.000,00</u>	<u>2.033.000,00</u>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	734.957,45	750.000,00	721.000,00	713.000,00	702.000,00	679.000,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	446.244,30	385.000,00	446.000,00	457.210,00	458.422,10	469.636,32
7. Aufwand für Geschäftsbesorgung	4.664.146,57	4.513.000,00	4.696.115,00	4.741.370,00	4.787.255,00	4.833.245,00
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	318.270,95	331.000,00	280.000,00	286.000,00	248.000,00	228.000,00
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-76.152,52	-221.000,00	-222.915,00	-80.580,00	-24.977,10	14.618,68
10. Sonstige Steuern	29.260,70	33.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
11. Jahresergebnis	-105.413,22	-254.000,00	-252.915,00	-110.580,00	-54.977,10	-15.381,32

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Erfolgsplan 2019

	vorläufige				
	Rechnung	Plan	Plan	Plan	Plan
	2018	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€
Zu 1a. Umsatzerlöse von Esens-Bensersiel Tourismus GmbH					
Personalkostenerstattung	1.963.142,68	2.001.000,00	1.970.000,00	1.991.000,00	2.012.000,00
	1.963.142,68	2.001.000,00	1.970.000,00	1.991.000,00	2.012.000,00
					2.033.000,00
Zu 1b. Umsatzerlöse aus geschäftlicher Tätigkeit					
Schwimmbad	485.512,60	540.000,00	486.000,00	491.000,00	496.000,00
Sauna	45.444,70	50.000,00	46.000,00	47.000,00	48.000,00
Wellness	10.847,49	0,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00
	541.804,79	590.000,00	542.900,00	549.100,00	555.300,00
					561.500,00
Dauercamping	314.060,82	295.000,00	296.100,00	320.000,00	320.000,00
Urlaubscamper	1.489.656,10	1.318.000,00	1.370.800,00	1.481.000,00	1.481.000,00
	1.803.716,92	1.613.000,00	1.666.900,00	1.801.000,00	1.801.000,00
					1.801.000,00
Parkplatz	232.327,16	207.000,00	213.300,00	218.000,00	223.000,00
Strand Eintritt (Tageskurgäste)	159.020,68	143.000,00	144.000,00	146.900,00	149.900,00
Strandkörbe	207.703,82	162.000,00	187.200,00	191.000,00	194.900,00
Freibad, bisher bezeichnet Wellenbad	2.274,37	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Spielausomat / Minigolf	10.174,80	11.000,00	11.000,00	12.000,00	13.000,00
Bennis Abenteuerland	3.837,78	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	615.338,61	525.000,00	561.500,00	573.900,00	586.800,00
					599.700,00
Therapiezentrum	911,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Pauschalen	55.175,10	78.000,00	56.000,00	56.600,00	57.200,00
Badetempel	14.961,00	2.000,00	15.000,00	15.200,00	15.400,00
Fitness	118.037,18	94.000,00	119.000,00	120.200,00	121.500,00
	189.084,98	174.000,00	190.000,00	192.000,00	194.100,00
					196.200,00
Warenverkauf	299.053,79	277.000,00	300.000,00	303.000,00	306.100,00
Marketing/EDV	89.774,42	115.000,00	90.000,00	90.900,00	91.900,00
Weihnachtsmarkt	57.523,22	69.000,00	58.000,00	60.000,00	60.600,00
Veranstaltungen	30.736,38	18.000,00	31.000,00	31.400,00	31.800,00
Energiecontracting - Weiterbelastung Kosten	174.243,87	64.000,00	176.000,00	177.800,00	179.600,00
Sonstige	51.233,80	35.000,00	52.000,00	52.600,00	53.200,00
	702.565,48	578.000,00	707.000,00	715.700,00	723.200,00
					730.800,00
Kurtaxe	1.607.312,24	1.599.000,00	1.608.000,00	1.633.000,00	1.658.000,00
	5.459.823,02	5.079.000,00	5.276.300,00	5.464.700,00	5.518.400,00
					5.572.200,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Erfolgsplan 2019

	vorläufige				
	Rechnung	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
	2018	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€
zu 2. Sonstige betriebliche Erträge					
Fremdenverkehrsbeitrag	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Bettengeld	2.921,85	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Zuschuss Stadt Strandeintritt	76.500,00	76.000,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00
Zuschuss Stadt Verlustausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Camping	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Zuschuss LK Strandportal	17.510,00	19.000,00	17.500,00	17.400,00	17.300,00
Zuschuss Wattenhuis	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Vermietung und Verpachtung	188.084,73	190.000,00	203.700,00	212.100,00	212.100,00
Vermittlungsleistungen	2.100,50	3.000,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00
Neutrale Erträge	3.712,62	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Übrige betriebliche Erträge	4.084,03	50.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	629.913,73	679.000,00	643.900,00	652.300,00	652.300,00
zu 3. a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren					
Wärme/Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wareneinkauf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wasser und Abwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zu 3. b) Bezogene Leistungen					
Reinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Müllabfuhr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wellness	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Überwachung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pauschalreisen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fitness-Studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Erfolgsplan 2019

	vorläufige Rechnung					Plan			Plan			Plan		
	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€	€								
zu 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen														
Instandhaltung	4.920,00	30.000,00	5.000,00	6.000,00	7.000,00	8.000,00								
Werbung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Mieten und Pachten	119.547,07	128.000,00	122.000,00	124.000,00	126.000,00	128.000,00								
Beiträge und Gebühren	33.691,24	24.000,00	35.000,00	36.000,00	37.000,00	38.000,00								
Versicherungen	74.353,00	53.000,00	76.000,00	78.000,00	80.000,00	82.000,00								
Porto/Telefon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
EDV-Kosten	166,25	0,00	1.000,00	2.000,00	3.000,00	4.000,00								
Kfz-Kosten	7.756,90	0,00	8.000,00	9.000,00	10.000,00	11.000,00								
Rechts- und Beratungskosten	63.510,05	50.000,00	65.000,00	67.000,00	69.000,00	71.000,00								
Reisekosten und Repräsentation	4.848,12	0,00	5.000,00	5.050,00	5.100,50	5.151,51								
Bürobedarf	350,00	0,00	1.000,00	1.010,00	1.020,10	1.030,30								
Sonstige Personalkosten	9.805,23	0,00	10.000,00	10.100,00	10.201,00	10.303,01								
Reinigungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Nebenkosten Geldverkehr	4.687,64	0,00	5.000,00	5.050,00	5.100,50	5.151,51								
Kassendifferenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Einstellungen in Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Provisionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Forderungsverluste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Einzelwertberichtigungen	100.000,00	100.000,00	90.000,00	90.000,00	80.000,00	80.000,00								
Finanzkostenzuschuss Therapiezentrum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Kurbeiträge	22.608,80	0,00	23.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00								
Übrige Aufwendungen	446.244,30	385.000,00	446.000,00	457.210,00	458.422,10	469.636,32								
zu 9. Sonstige Steuern														
KFZ-Steuer	426,00	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00								
Grundsteuer	28.834,70	31.000,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00	29.500,00								
	29.260,70	33.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00								

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Vermögensplan 2019

	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
Einnahmen				
Abschreibungen	721.000,00	713.000,00	702.000,00	679.000,00
Aufnahme Finanzkredite	722.000,00	52.000,00	50.000,00	0,00
Erhöhung Liquiditätskredit	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Grunderwerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Ausgleich Jahresergebnis	105.413,22	252.915,00	110.580,00	54.977,10
Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva				
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva				
Bilanzergebnis	-252.915,00	-110.580,00	-54.977,10	-15.381,32
	1.295.498,22	907.335,00	807.602,90	718.595,78
Ausgaben				
Investitionen gemäß Investitionsplan	722.000,00	52.000,00	50.000,00	0,00
Nachläufer Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	1,00
Tilgung Finanzkredite	785.000,00	802.000,00	812.000,00	833.000,00
Vorsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme	1.507.000,00	854.000,00	862.000,00	833.001,00
Zuführung/Entnahme von Umlaufmittel	-211.501,78	53.335,00	-54.397,10	-114.405,22
	1.295.498,22	907.335,00	807.602,90	718.595,78
Überschuss/Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenplan: Arbeitnehmer/Innen, Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel - Eigenbetrieb der Stadt Esens -

Lfd Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2019	Zahl der Stellen im Vorjahr (30.06.)		Vermerke
				insgesamt	besezt nicht besezt	
	1	2	3	4	5	6
						7
	<u>Verwaltung</u>					
1	Sekretär/in inkl. Kurlbeitragsabrechnung	5	0,75	0,75	0,75	Teilzeit: 29,25 Wochenstunden
2	Leiter/in Finanzbuchhaltung	9	0,58	1,00	0,00	1,00
3	Sachbearbeiter/in Finanzbuchhaltung	6	0,97	0,97	0,97	Teilzeit: 37,54 Wochenstunden
4	Leiter/in Personalbuchhaltung	9	0,00	0,10	0,00	Ende: 28.02.2018, Teilzeit: 25 Wochenstunden
5	Aushilfe Weihnachtsmarkt		0,00	0,30	0,30	
	<u>Marketing</u>					
6	Leiter/in Marketing + stv. Betriebsleitung	11	0,00	0,08	0,00	Ende: 15.01.2019
7	Sachbearbeiter/in	8	0,00	GmbH	GmbH	Ende nach Elternzeit
	<u>Kinder- und Jugendanimation</u>					
8	Animateur/in	3	0,89	0,94	0,89	Teilzeit: 35 Wochenstunden
	<u>Wattenhuus</u>					
9	Leiter/in Wattenhuus	9	1,00	1,00	1,00	
	<u>Gästeinformation</u>					
10	Leiter/in	8	1,00	1,00	1,00	
11	Sachbearbeiter/in, Vertretung Leitung	8	0,61	1,00	1,00	Elternzeit: 19,5 Stunden bis 21.09.; dann Vollzeit
12	Sachbearbeiter/in	5	0,40	0,40	0,40	Teilzeit: 14,65 Wochenstunden
13	Sachbearbeiter/in	5	1,00	1,00	1,00	
14	Sachbearbeiter/in	5	0,61	0,20	0,00	Elternzeit: 19,5 Stunden bis 21.09.; dann Vollzeit

15	Sachbearbeiter/in	5	1,00	1,00	1,00	Elternzeitvertretung Elternzeit Teilzeit: 7 Wochenstunden Ende: 30.09.2019 Ende: 31.10.2019
16	Sachbearbeiter/in	5	0,00	0,00	0,00	
17	Sachbearbeiter/in	5	0,17	0,17	0,17	
18	Sachbearbeiter/in	5	0,75	0,90	0,90	
19	Sachbearbeiter/in	5	0,83	0,65	0,65	
<u>Camping Verwaltung</u>						
20	Leiter/in Campingplatz / Betriebshof	9	1,00	1,00	1,00	
21	Sachbearbeiter/in	5	1,00	1,00	1,00	
22	Sachbearbeiter/in	5	0,50	0,50	0,50	
23	Sachbearbeiter/in	5	0,76	0,95	0,95	Teilzeit: 30 Wochenstunden
24	Sachbearbeiter/in	5	0,79	0,65	0,65	15.02. - 30.11.2019
25	Sachbearbeiter/in	5	0,79	0,65	0,65	15.02. - 30.11.2019
<u>Camping/Strandportal Reinigung</u>						
26	Raumpfleger/in	1	2,00	2,00	2,00	
27	Raumpfleger/in	2	0,75	0,75	0,75	Teilzeit: 29,25 Wochenstunden
28	Raumpfleger/in	2	1,00	1,00	1,00	
29	Raumpfleger/in	1	0,60	GmbH	GmbH	15.03. - 31.10.2019
<u>Strandportal</u>						
30	Hausmeister/in	4	1,00	1,00	1,00	
31	Hausmeister/in	4	0,50	0,50	0,50	
<u>Betriebshof</u>						
32	Handwerker/in	4	5,00	5,00	5,00	
33	Handwerker/in	4	0,50	0,50	0,50	
34	Elektriker/in u. Sachbearbeiter/in Campingplatz	5	0,50	0,50	0,50	

35	Maler/in	5	0,41	1,00	1,00	1,00	Ende wg. Rente: 31.05.2019
36	Rasenpfleger/in	2	0,75	0,75	0,75	0,75	01.03. - 30.11.2018
37	Landschaftspfleger/in	2	0,75	0,75	0,75	0,75	01.03. - 30.11.2018
38	Handwerker/in	4	0,66	0,00	0,00	0,00	ab 01.05.2019; Ersatz
<u>WoMo Stellplatz, Parkraumbewirtschaftung</u>							
39	Kontrollleur	3	0,14	0,00	0,00	0,14	Teilzeit: 5,5 Wochenstunden
40	Leiter/in Nordseetherme	9	1,00	1,00	1,00	1,00	
<u>Therme Verwaltung</u>							
41	Masseur/in u. med. Bademeister/in	3	0,00	0,65	0,65	0,65	Ende: 30.09.2018, Teilzeit: 24,38 Wochenstunden
<u>Therme Aufsicht</u>							
42	Technischer Leiter/in Bäderbetriebe	9	1,00	1,00	1,00	1,00	
43	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	5	4,00	3,00	4,00	4,00	
44	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	5	0,00	0,75	0,75	0,75	
45	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	3	4,00	4,00	3,00	3,00	
46	Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	3	0,83	0,00	0,00	0,00	Beginn: 01.03.2019
47	Auszubildende/r		3,00	1,00	2,00	2,00	
48	Auszubildende/r		0,00	0,60	0,00	0,00	
49	Auszubildende/r		0,00	0,85	0,85	0,85	
50	Auszubildende/r		0,08	0,00	0,00	0,00	Ende: 31.01.2019
51	Auszubildende/r		0,40	0,00	0,00	0,00	Beginn: 01.08.2019
52	Rettungsschwimmer		0,00	0,10		GmbH	
<u>Therme Reinigung</u>							

53	Raumpfleger/in	2	0,50	0,50	0,50	0,50	Teilzeit, 20 Wochenstunden
54	Raumpfleger/in	2	0,65	0,65	0,65	0,65	Teilzeit, 24,4 Wochenstunden
55	Raumpfleger/in	1	0,65	0,65	0,65	0,65	Teilzeit: 25 Wochenstunden
56	Raumpfleger/in	1	0,65	0,75	0,75	0,75	Teilzeit: 25 Wochenstunden
57	Raumpfleger/in	2	0,20	0,20	0,20	0,20	krank seit April 2018, Teilzeit: 7,17 Wochenstunden
58	Raumpfleger/in	1	0,15	0,65	0,65	0,65	Ende: 31.03.2019, Teilzeit: 25 Wochenstunden
59	Raumpfleger/in	1	1,00	1,00	1,00	1,00	krank seit Juni 2018
60	Raumpfleger/in	1	0,13	0,00	0,15	0,15	Ende: 14.06.2019, Teilzeit: 10,75 Wochenstunden
61	Raumpfleger/in	1	0,68	0,00	0,37	0,37	Ende: 17.11.2019, Teilzeit: 30 Wochenstunden
62	Raumpfleger/in	1	0,00	0,00	0,75	0,75	Ende: 30.09.2018
63	Raumpfleger/in	2	0,00	0,75	0,00	0,75	Ende: 31.05.2018
64	Außenanlagen	2	0,35	0,35	0,35	0,35	01.03. - 31.11.2019, Teilzeit: 17,5 Wochenstunden
<u>Therme Kasse</u>							
65	Kassierer/in	3	1,00	1,00	1,00	1,00	Teilzeit: 30 Wochenstunden
66	Kassierer/in	3	0,76	0,90	0,90	0,90	
67	Kassierer/in	3	0,50	0,50	0,50	0,50	
68	Mitarbeiterin Sauna	3	0,50	0,50	0,50	0,50	
69	Kassierer/in	3	0,65	0,65	0,65	0,51	Teilzeit: 25 Wochenstunden
<u>Fitness</u>							
70	Fitnesstrainer/in	5	0,38	0,25	0,38	0,38	Teilzeit: 15 Wochenstunden
71	Fitnesstrainer/in Kurse		0,09	0,00	0,00	0,00	Teilzeit: 3,25 Wochenstunden
Beschäftigte insgesamt			53,11	52,21	49,88	3,68	

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanung 2019

I. Ergebnisplanung

Erträge des Erfolgsplans

Umsatzerlöse	7.246.300,00	7.455.700,00	7.530.400,00	7.605.200,00
Sonstige betriebliche Erträge	643.900,00	652.300,00	652.300,00	652.300,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Auflösung Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	1,00
	7.890.200,00	8.108.000,00	8.182.700,00	8.257.501,00

Aufwendungen des Erfolgsplans

Materialaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	1.970.000,00	1.991.000,00	2.012.000,00	2.033.000,00
Abschreibungen auf Anlagevermögen	721.000,00	713.000,00	702.000,00	679.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	446.000,00	457.210,00	458.422,10	469.636,32
Aufwand für Geschäftsbesorgung	4.696.115,00	4.741.370,00	4.787.255,00	4.833.245,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	280.000,00	286.000,00	248.000,00	228.000,00
Sonstige Steuern	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	8.143.115,00	8.218.580,00	8.237.677,10	8.272.881,32
Bilanzergebnis	-252.915,00	-110.580,00	-54.977,10	-15.380,32

II. Finanzplanung

Einnahmen des Vermögensplans	1.295.498,22	907.335,00	807.602,90	718.595,78
Ausgaben des Vermögensplans	1.295.498,22	907.335,00	807.602,90	718.595,78
Überschuss/Defizit	0,00	0,00	0,00	0,00

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB
Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanung 2019

	Plan 2019 €	Plan 2020 €	Plan 2021 €	Plan 2022 €
Tilgung Finanzkredite	785.000,00	802.000,00	812.000,00	833.000,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Betriebseinrichtungen	76.000,00	2.000,00	0,00	0,00
GWG	13.000,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	563.000,00	0,00	0,00	0,00
Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00
Qualifizierung Nordseetherme	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00
Anzahlungen auf Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
Gradierwerk/ Kurpark	20.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Grunderwerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderungen Rückstellungen	-211.501,78	53.335,00	-54.397,10	-114.405,22
Zuführung von Umlaufmittel/Entnahme von Umlaufmittel	1.295.498,22	907.335,00	807.602,90	718.594,78

III. Investitionsprogramm

Tilgung Finanzkredite
Immaterielle Vermögensgegenstände
Fahrzeuge
Betriebseinrichtungen
GWG
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -
Gebäude
Qualifizierung Nordseetherme
Neugestaltung Freibad
Anzahlungen auf Anlagen im Bau
Gradierwerk/ Kurpark
Grunderwerbsteuer
Veränderungen Rückstellungen
Zuführung von Umlaufmittel/Entnahme von Umlaufmittel

Erklärungen:	
Fahrzeuge	2019: Radlader (50.000 €)
Betriebseinrichtungen	2019: 100 Strandkörbe (61.000 €) Saaltechnik (15.000 €), 2020: Chloranlage Therme (20.000 €)
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	2019: Optimierung Campingplatz Teil 1 z.B. Wege, Wasser und Abwasser, Pflasterung + WoMo-Stellplatz (300.000 €) Matschanlage Strand (52.000 €), Erweiterung W-Lan Campingplatz (11.000 €) Ausbau Therapie OG (200.000 €)
Gebäude	

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanung 2019

	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021
	€	€	€

IV. Finanzplan (Darstellung ohne Abschreibung)

Einzahlungen aus			
Umsatzerlöse	7.246.300,00	7.455.700,00	7.530.400,00
Sonstige betriebliche Erträge	643.900,00	652.300,00	652.300,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Umsatzsteuer auf Erträge	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahme	722.000,00	52.000,00	50.000,00
Erhöhung Liquiditätsdarlehen	0,00	0,00	0,00
Veränderung der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva			
Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Stadt Esens wg. Grunderwerbsteuer	105.413,22	252.915,00	110.580,00
Zuschuss Stadt Esens wg. Ausgleich Bilanzergebnis	8.717.613,22	8.412.915,00	8.343.280,00

Auszahlungen aus			
Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
Veränderung Vor- und Nachläufer Materialaufwand	0,00	0,00	0,00
Personalaufwand	1.970.000,00	1.991.000,00	2.012.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	446.000,00	457.210,00	458.422,10
Inanspruchnahme Rückstellungen Vorjahr	0,00	0,00	0,00
Regelmäßige Ersatzinvestitionen	722.000,00	52.000,00	50.000,00
Qualifizierung Therme	0,00	0,00	0,00
Vorsteuer	0,00	0,00	0,00
Grunderwerbsteuer	0,00	0,00	0,00
Umsatzsteuerzahllast	4.696.115,00	4.741.370,00	4.787.255,00
Aufwand für Geschäftsbesorgung	280.000,00	286.000,00	248.000,00
Zinsen	785.000,00	802.000,00	812.000,00
Tilgung langfristige Finanzkredite	0,00	0,00	0,00
Tilgung kurzfristige Finanzkredite	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Sonstige Steuern	8.929.115,00	8.359.580,00	8.397.677,10
Überschuss / Defizit lfd. Jahr	-211.501,78	53.335,00	-54.397,10

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Übersicht über den Stand der Schulden

Verwendungszweck	Ursprungs- darf.	Zinssatz Bindung bis:	Stand 31.12.2017	Tilgung 2018	Tilgungs- satz %	Stand 31.12.2018	Tilgung 2019	Tilgungs- satz %	Stand 31.12.2019	Tilgung 2020	Tilgungs- satz %	Stand 31.12.2020	Tilgung 2021	Tilgungs- satz %	Stand 31.12.2021	Tilgung 2022	Tilgungs- satz %	Stand 31.12.2022
Entwicklung der langfristigen Bankdarlehen																		
Sport Themenpark	357.904,32	2,99% / 2020	71.018,07	28.943,07	40,75%	42.075,00	29.818,22	70,87%	12.256,78	12.256,78	100,00%	0,00	59.271,29	35,28%	108.723,56	61.008,93	56,11%	47.714,63
Erw. Hallenbad	920.325,39	2,90% / 2023	335.870,69	54.349,68	16,18%	281.521,01	55.943,04	19,87%	225.577,97	57.583,12	25,53%	167.994,85	15.147,72	5,53%	258.579,64	15.318,09	5,92%	243.261,55
Strandportal	500.000,00	1,12% / 2028	317.763,15	14.243,89	4,48%	303.519,26	14.812,66	4,88%	288.706,60	14.979,24	5,19%	273.727,36	14.564,61	5,24%	263.239,19	14.784,32	5,62%	248.454,87
Strandportal	500.000,00	1,50% / 2038	319.847,95	13.561,02	4,24%	306.286,93	14.134,95	4,61%	292.151,98	14.348,18	4,91%	278.638,76	14.821,59	5,32%	263.817,17	15.049,67	5,70%	248.767,50
Strandportal	500.000,00	1,53% / 2038	321.130,67	13.519,18	4,21%	307.611,49	14.375,76	4,67%	293.235,73	14.596,97	4,98%	278.638,76	14.821,59	5,32%	263.817,17	15.049,67	5,70%	248.767,50
Strandportal	500.000,00	1,51% / 2038	483.050,31	20.213,49	4,18%	462.836,82	21.029,88	4,54%	441.806,94	21.349,22	4,83%	420.457,72	21.673,43	5,15%	398.784,29	22.002,56	5,52%	376.781,73
Schlusfr. Portal	750.000,00	1,51% / 2038	341.282,25	32.356,02	9,48%	308.926,23	33.008,01	10,68%	275.918,22	33.673,14	12,20%	242.245,08	34.351,66	14,18%	207.893,42	35.043,87	16,86%	172.849,55
Strand/Camping/Körbe	300.000,00	2,00% / 2024	106.131,92	9.686,81	9,13%	96.445,11	9.787,93	10,15%	86.657,18	9.890,13	11,41%	76.767,05	9.993,40	13,02%	66.773,65	10.097,73	15,12%	56.675,92
Campinggebäude	2.200.000,00	0,899%/2028	935.816,21	125.969,95	13,46%	809.846,26	82.339,39	10,17%	727.506,87	83.082,12	11,42%	644.424,75	83.831,56	13,01%	560.593,19	84.587,74	15,09%	476.005,45
Campinggebäude	1.300.000,00	3,81% / 2019	715.055,09	96.382,81	13,48%	618.672,28	92.563,91	14,96%	526.108,37	96.152,89	18,28%	429.955,48	99.880,91	23,23%	330.074,57	103.753,56	31,43%	226.321,01
Renov. Nordseetherme	5.000.000,00	3,88% / 2021	3.860.843,86	197.690,31	5,12%	3.663.153,55	205.498,57	5,61%	3.457.654,98	213.615,25	6,18%	3.244.039,73	222.052,53	6,84%	3.021.987,20	230.823,03	7,64%	2.791.164,17
Therme - BA II 1. Tranche	1.400.000,00	2,04% / 2023	1.111.579,42	62.228,45	5,60%	1.049.350,97	63.490,83	6,05%	985.860,14	64.778,81	6,57%	921.081,33	66.092,95	7,18%	854.988,38	67.433,71	7,89%	787.554,67
Therme - BA II 2. Tranche	685.000,00	2,01% / 2023	549.822,68	30.164,61	5,49%	519.658,07	30.785,76	5,92%	488.872,31	31.419,69	6,02%	457.452,62	32.066,68	7,01%	425.385,94	32.727,00	7,69%	392.658,94
Nachlaufkosten Nordseetherme	1.000.000,00	2,00% / 2024	840.893,29	43.580,18	5,18%	797.313,11	44.459,80	5,58%	752.853,31	45.357,21	6,02%	707.496,10	46.272,74	6,54%	661.223,36	47.206,70	7,14%	614.016,66
Darf. WL-Bank	500.000,00	1,35% / 2030	434.972,55	24.250,30	5,58%	410.722,25	24.579,33	5,98%	386.142,92	24.912,84	6,45%	361.230,08	25.250,88	6,99%	335.979,20	25.593,48	7,62%	310.385,72
Darf. DZ Hyp	345.000,00	0,88% / 2028				345.000,00	33.229,46	9,63%	311.770,54	33.522,84	10,75%	278.247,70	33.818,81	12,15%	244.428,89	34.117,41	13,96%	210.311,48
Zw.-Summe:	16.858.229,70		10.745.076,11	767.139,77		10.322.938,34	769.857,50		9.553.080,84	771.518,43		8.781.562,41	779.090,76		8.002.471,65	799.547,80		7.202.923,85

geplante Kreditneuaufnahmen																		
Jahr	2019																	
	2020	722.000,00																
	2021	52.000,00																
	2022	50.000,00																
		0,00																0,00
Zw. Summe:		824.000,00																
Gesamt		17.682.229,70																

			10.745.076,11	767.139,77		10.322.938,34	784.297,50		10.260.640,84	801.438,43		9.511.202,41	811.050,76		8.750.151,65	832.507,80		7.917.643,85
--	--	--	---------------	------------	--	---------------	------------	--	---------------	------------	--	--------------	------------	--	--------------	------------	--	--------------

Zinsberechnung

[illegible]

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Übersicht über den Stand der Schulden

Verwendungsart	Konto Nr.	Ursprungsdatt.	Zinssatz	Bindung bis:	Stand 31. Dez 17	Annuität 2016	Tilgung 2016	Zinsen 2016	Stand 31. Dez 18	Annuität 2019	Tilgung 2019	Zinsen 2019	Stand 31. Dez 19	Annuität 2020	Tilgung 2020	Zinsen 2020	Stand 31.12.2020	Annuität 2021	Tilgung 2021	Zinsen 2021	Stand 31.12.2021	Annuität 2022	Tilgung 2022	Zinsen 2022	Stand 31.12.2022	
Entwicklung der langfristigen Bankdarlehen																										
Sport Themenpark	46-270107-058		357.504,32	2,59% / 2020		30.744,00	26.943,07	1.800,93	42.075,00	30.744,00	28.818,22	925,78	12.256,78	30.744,00	12.256,78	16.487,22	16.487,22	0,00		59.271,29	4.231,15	108.729,56	63.502,44	61.008,93	2.493,51	47.714,63
Ew. Hallenbad	6293461014		520.325,39	2,59% / 2023		63.502,44	54.349,68	9.152,76	281.521,01	63.502,44	55.943,04	7.559,40	225.577,97	63.502,44	57.953,12	5.919,32	167.594,85	167.594,85		15.147,72	3.002,28	258.579,64	18.150,00	15.316,09	2.831,51	243.261,55
Strandportal	46-270107-06-6		500.000,00	1,12% / 2028		18.150,00	14.243,89	3.906,11	303.519,26	18.150,00	14.812,66	3.337,34	286.706,80	18.150,00	14.979,24	3.170,76	273.727,36	273.727,36		14.584,61	4.085,39	263.239,19	18.650,00	14.784,32	3.665,68	248.454,87
Strandportal	46-270107-06-2		500.000,00	1,59% / 2038		18.650,00	13.561,02	5.088,98	306.296,53	18.650,00	14.134,96	4.515,05	292.151,58	18.650,00	14.348,18	4.301,82	277.803,80	277.803,80		14.821,59	4.178,41	263.817,17	19.000,00	15.048,67	3.950,33	248.767,50
Strandportal	46-270107-09-0		500.000,00	1,53% / 2038		19.000,00	13.519,18	5.480,82	307.611,49	19.000,00	14.375,76	4.624,24	293.235,73	19.000,00	14.566,97	4.403,93	278.538,76	278.538,76		14.821,59	4.178,41	263.817,17	19.000,00	15.048,67	3.950,33	248.767,50
Strandportal	46-270107-07-4		750.000,00	1,51% / 2038		27.900,00	20.213,49	7.686,51	462.636,82	27.900,00	21.029,88	6.870,12	423.457,72	27.900,00	21.345,22	6.500,78	423.457,72	423.457,72		21.673,43	6.226,57	398.784,29	27.500,00	22.002,56	5.897,44	376.781,73
Schulhof Portal	3022387910		600.000,00	2,00% / 2024		38.940,00	32.356,02	6.583,98	308.926,23	38.940,00	33.008,01	5.931,99	275.916,22	38.940,00	33.673,14	5.266,86	242.445,06	242.445,06		34.351,66	4.568,34	207.683,42	39.540,00	35.043,67	3.896,13	172.849,59
StrandCampings	3022387912		300.000,00	2,04% / 2026		10.752,88	9.696,81	1.056,07	96.445,11	10.752,88	9.787,93	964,56	86.657,18	10.752,88	9.850,13	862,75	76.767,08	76.767,08		9.953,40	759,48	66.773,65	89.342,84	84.987,74	655,15	56.675,92
Campinggebäude	6630303946		1.300.000,00	3,88% / 2021		159.014,33	125.963,95	33.044,38	609.646,26	89.342,84	82.339,39	7.002,45	727.506,87	89.342,84	83.062,12	6.260,72	644.424,75	644.424,75		83.631,56	5.911,28	566.583,19	114.530,04	103.753,56	4.755,10	476.005,45
Renov. Nordsee	10364741		2.200.000,00	0,899% / 2028		344.000,00	197.690,31	146.309,73	3.663.153,55	344.000,00	205.498,57	138.501,47	3.457.654,98	344.000,00	213.615,25	130.384,79	3.244.039,73	3.244.039,73		222.052,53	121.947,05	3.021.987,20	344.000,00	290.823,03	113.177,01	2.791.164,17
Therme - BA II.1, Tranche			1.400.000,00	2,04% / 2023		84.000,00	62.228,45	21.771,55	1.049.350,97	84.000,00	63.400,83	20.509,17	986.860,14	84.000,00	64.778,81	19.221,19	921.081,33	921.081,33		66.092,95	17.907,05	854.980,38	84.000,00	67.433,71	16.566,28	787.354,67
Therme - BA II.2, Tranche			685.000,00	2,01% / 2023		41.100,00	30.164,61	10.935,39	519.698,07	41.100,00	30.785,76	10.314,24	488.872,31	41.100,00	31.419,69	9.680,31	457.452,62	457.452,62		32.066,68	9.033,32	425.385,94	41.100,00	32.727,00	8.373,00	352.698,94
Nachlaufkosten Nordseetherme			1.000.000,00	2,00% / 2024		60.000,00	43.580,18	16.419,82	797.313,11	60.000,00	44.459,80	15.540,20	752.853,31	60.000,00	45.357,21	14.642,79	707.496,10	707.496,10		46.272,74	13.727,26	661.223,36	60.000,00	47.206,70	12.793,30	614.016,66
Darf. WL-Bank			500.000,00	1,35% / 2030		30.000,00	24.250,30	5.748,70	410.722,25	30.000,00	24.579,33	5.420,67	396.142,92	30.000,00	24.912,84	5.087,16	361.230,08	361.230,08		25.250,88	2.337,19	244.428,89	36.156,00	34.117,41	4.406,52	210.311,48
Darf. DZ Hyp	3309103400		345.000,00	0,88% / 2028		36.172,87	33.229,46	2.943,41	311.770,54	36.172,87	33.522,84	2.633,16	278.247,70	36.156,00	33.818,81	2.337,19	244.428,89	244.428,89		33.818,81	2.337,19	244.428,89	36.156,00	34.117,41	2.038,59	210.311,48
Zw.-Summe		16.513.229,70			10.745.078,11	1.080.283,73	767.139,77	293.143,98	10.322.938,34	1.028.785,11	768.857,40	258.927,61	9.553.080,44	1.026.788,24	771.518,43	255.249,81	8.781.562,41	8.802.471,65	896.024,24	778.980,76	216.833,48	8.002.471,65	896.024,24	798.547,80	196.476,44	7.202.923,85
geplante Kreditaufnahmen																										
Jahr	2019		722.000,00																							
	2020		52.000,00																							
	2021		50.000,00																							
	2022		0,00																							
Zw. Summe:		824.000,00																								
Gesamt		17.337.229,70			10.745.078,11	1.080.283,73	767.139,77	293.143,98	10.322.938,34	1.048.445,11	794.287,50	264.147,61	10.268.840,84	1.071.848,24	807.438,43	270.209,81	9.511.202,41	9.511.202,41	1.043.944,24	811.050,76	232.913,48	8.750.151,65	1.045.464,24	832.507,80	212.956,44	7.917.643,85

Tourismusbetrieb Esens-Bensersiel / TEB

Veränderungen Anlagevermögen

	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	
	€	€	€	€	
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebseinrichtungen	76.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
GWG	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsvorrichtungen - Außenanlagen -	563.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Qualifizierung Nordseetherme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neugestaltung Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anzahlungen auf Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gradierwerk/ Kurpark	20.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
Grunderwerbsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	722.000,00	52.000,00	50.000,00	0,00	0,00

durchschnittliche AfA 7,5 %; im Jahr der Anschaffung 50% AfA

2019	27.075,00			27.075,00
2020	54.150,00	1.950,00		56.100,00
2021	54.150,00	3.900,00	1.875,00	59.925,00
2022	54.150,00	3.900,00	3.750,00	61.800,00

Plan Abschreibungen

	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2019	2020	2021	2022	
	€	€	€	€	
Abschreibungen gemäß Investitionsplan	27.075,00	56.100,00	59.925,00	61.800,00	
Abschreibungen gemäß AfA-Verzeichnis 2018	693.848,70	656.115,57	641.497,90	617.068,11	
Summe:	720.923,70	712.215,57	701.422,90	678.868,11	
Aufrunden auf volle T	721.000,00	713.000,00	702.000,00	679.000,00	