

**Wirtschaftsplan
des
Eigenbetriebes
für das
Wirtschaftsjahr 2025**

Vorbericht zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes der Stadt Wittmund für das Wirtschaftsjahr 2025

Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes ist die Eigenbetriebsverordnung (EigBetrVO) vom 12. Juli 2018 (Nds. GVBl. 2018, 161, 172 – in der jeweils gültigen Fassung – ausgegeben am 24. Juli 2018). Gemäß § 13 Abs. 1 S. 1 EigBetrVO ist vor jedem Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht grundsätzlich aus dem Erfolgsplan (§ 14), dem Vermögensplan (§ 15), der Stellenübersicht (§ 16) und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (§ 17).

Wozu wird der Eigenbetrieb der Stadt geführt?

Der Eigenbetrieb der Stadt Wittmund setzt sich aus drei Betriebszweigen zusammen (sh. Aufgaben des Eigenbetriebs). Alle Betriebszweige sind Dienstleister für die Stadt Wittmund und für die Bürger der Stadt Wittmund. Ein besonderer Schwerpunkt liegt dabei auf der Bündelung von ausgewählten Aktivitäten im Tourismusbereich in der Kernstadt. Hierzu zählen insbesondere Tätigkeiten der Tourist-Information und des Stadtmarketings in der Stadt Wittmund. Zweck des Eigenbetriebes ist die Förderung und Vermarktung des Fremdenverkehrs sowie die Organisation und Mitwirkung bei diversen Veranstaltungen im Gebiet der Stadt Wittmund.

Wie ist der Eigenbetrieb organisiert?

Gesetzliche Grundlagen für die Führung, den Ablauf und die Organisation des Eigenbetriebes sind das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), die Eigenbetriebsverordnung sowie die eigene Betriebssatzung.

Der Eigenbetrieb der Stadt Wittmund wird als Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Sinne des § 136 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG geführt und stellt ein aus dem Gemeindehaushalt ausgegliedertes Sondervermögen dar. Er ist auch organisatorisch und finanzwirtschaftlich aus der Stadtverwaltung ausgegliedert. Die nach außen gerichteten rechtlichen Handlungen des Eigenbetriebes werden jedoch der Stadt Wittmund zugerechnet.

Die Neufassung der Betriebssatzung des Eigenbetriebes der Stadt Wittmund wurde in der Sitzung des Rates am 25. September 2012, TOP 10, beschlossen. Das Stammkapital beträgt 849.256,00 €.

Die Leitung des Eigenbetriebes wird vom Bürgermeister als Betriebsleiter vorgenommen. Er führt die laufenden Geschäfte des Eigenbetriebes und bestimmt die innere Aufbau- und Ablauforganisation. Zur Vorbereitung von Entscheidungen über wichtige Angelegenheiten des Eigenbetriebes wurde ein Betriebsausschuss gebildet.

Die Prüfung der Buchführungsgrundlagen erfolgt durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wittmund.

Wirtschaftsführung und Rechnungswesen

Nach § 5 der EigBetrVO hat die Kommune das Recht zu bestimmen, ob die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebes auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) oder auf der Grundlage der Vorschriften des NKomVG erfolgen sollen. Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebes der Stadt Wittmund werden nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches geführt.

Der **Wirtschaftsplan** besteht unter anderem aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan.

Der **Erfolgsplan** des Eigenbetriebes enthält alle voraussichtlich anfallenden **Erträge** und entstehenden **Aufwendungen** des Wirtschaftsjahres.

Der **Vermögensplan** beinhaltet alle voraussichtlich eingehenden vermögenswirksamen **Einzahlungen** und zu leistenden **Auszahlungen**. Diese ergeben sich u.a. aus Anlageänderungen, aus der Kreditwirtschaft und der Finanzierung oder dem Werteverzehr betrieblicher Investitionen.

Jahresabschlüsse 2022 und 2023

Der Jahresabschluss 2022 des Eigenbetriebes der Stadt Wittmund wurde durch den Rat der Stadt Wittmund in seiner Sitzung am 27. Februar 2024, TOP 9, festgestellt. Der Gewinn des Wirtschaftsjahres 2022 in Höhe von 5.273,57 € wurde auf die neue Rechnung 2023 vorgetragen. Dem Betriebsleiter wurde für das Wirtschaftsjahr 2022 Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2023 muss noch vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Wittmund geprüft werden.

**Welche Aufgaben werden von dem Eigenbetrieb
im Einzelnen wahrgenommen?**

**Eigentumsverwaltung des Objekts
„Cliner Quelle“ in Carolinensiel**

Fremdenverkehrsförderung

Stadtmarketing

Wie sehen die Planungen für das Wirtschaftsjahr 2025 aus?

Das Jahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

Im Erfolgsplan mit

Erträgen von	276.900 €
Aufwendungen von	276.900 €

Im Vermögensplan mit

Einnahmen von	8.500 €
Ausgaben von	7.000 €

Was hat sich im Erfolgsplan geändert?

Im Wirtschaftsjahr 2025 ist der Erfolgsplan mit den Erträgen und Aufwendungen in Höhe von jeweils 276.900 € ausgeglichen. Im Vorjahr betrug das geplante Volumen der Erträge und Aufwendungen insgesamt 274.200 €.

Die Personalkosten für die Beschäftigten der Fremdenverkehrsförderung und des Stadtmarketings werden im Wirtschaftsjahr 2025 mit insgesamt 138.400 € veranschlagt. Im Vorjahr 2024 waren es insgesamt 131.800 €. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr 2024 in Höhe von 6.600 € ist im Wesentlichen durch Tarifsteigerungen begründet.

Insgesamt erwirtschaftet der Eigenbetrieb im Jahr 2025, wie auch schon in den Vorjahren, weiterhin Verluste. Um diese Verluste aufzufangen, müssen im Wirtschaftsjahr 2025 seitens der Stadt Wittmund Finanzmittel (sog. Stadtzuschuss) in Höhe von insgesamt 117.400 € (Vorjahr: 120.900 €) sowie Zuschüsse aus dem in den Vorteilszonen 3 und 4 erhobenen Tourismusbeitrag in Höhe von 104.200 € (Vorjahr: 100.000 €) in den Eigenbetrieb fließen.

Einzelheiten bzw. nähere Erläuterungen sind den folgenden Seiten zu entnehmen.

Wie sieht die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebes aus?

Wie auch schon in den Vorjahren ist die Finanzlage des Eigenbetriebes unter Nichtberücksichtigung der Bezuschussung weiter negativ zu beurteilen.

Einsparpotentiale werden grundsätzlich analysiert und genutzt, dennoch ist es unvermeidlich, dass regelmäßig Liquiditätsengpässe entstehen. Der Eigenbetrieb ist daher auf die Betriebskostenzuschüsse durch die Stadt Wittmund sowie Erträge aus dem Tourismusbeitrag angewiesen.

Die Einzelheiten des Erfolgsplans

Cliner Quelle

Erträge

Konto 486100		
Ansatz 2024	Ansatz 2025	
		Die Erträge im Bereich der Cliner Quelle beinhalten den Pächtertrag (Konto 486100) in Höhe von 1.000 €.
1.000 €	1.000 €	Mit dem Übergang der Gebäudeteile der Cliner Quelle an die Nordseebad Carolinensiel-Harlesiel GmbH wurde der bisherige Pachtvertrag angepasst. Der Eigenbetrieb ist ab dem 01. Januar 2019 nur noch Verpächter des Grund und Bodens. Der jährliche Pachtzins wurde daher auf 1.000 € festgesetzt.

Aufwendungen

Konten 682710, 732010		
Ansatz 2024	Ansatz 2025	
		Im Wirtschaftsjahr 2025 können die Gesamtaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr um 300 € verringert werden.
1.800 €	1.500 €	Für das noch laufende Darlehen werden für das Jahr 2025 insgesamt 1.300 € an Zinsen (Kto. 732010) veranschlagt.

Fremdenverkehrsförderung

Erträge

Konten 430020, 440080, 440100, 440110, 480020,480030,483920,493510		
Ansatz 2024	Ansatz 2025	Im Bereich der Fremdenverkehrsförderung ist im Wirtschaftsjahr 2025, wie auch schon im Vorjahr, von Erträgen in Höhe von 16.800 € auszugehen.
16.800 €	16.800 €	<p>Die Erträge des Wohnmobilstellplatzes (Kto. 440110) werden mit 5.000 € veranschlagt. Der Planansatz ist gleichbleibend gegenüber dem Vorjahr. Die Summe ist schwer zu planen, da sie von der Anzahl der Stellplatznutzer abhängig ist, die jährlich variiert.</p> <p>Für die Vermietung der Verkaufsbuden (Kto. 483920) werden für das Wirtschaftsjahr 2025 wie im Vorjahr insgesamt Erträge in Höhe von 500 € eingeplant.</p> <p>Alle weiteren Ansätze der Ertragskonten sind gegenüber dem Vorjahr 2024 ebenfalls gleichbleibend beplant.</p>

Aufwendungen

Konten		
530010, 540010, 602020, 602030, 611010, 622010, 630010, 630070, 630080, 630090, 630320, 631010, 631510, 632510, 632520, 634510, 634520, 640020, 640030, 647010, 647020, 663020, 663030, 663040, 681510, 682710, 685510, 731010		
Ansatz 2024	Ansatz 2025	Die Aufwendungen im Bereich der Fremdenverkehrsförderung können gegenüber dem Vorjahr 2024 um 4.700 € auf insgesamt 120.500 € verringert werden.
125.200 €	120.500 €	<p>Für die Stadtführungen (Kto. 602020) werden im Jahr 2025 insgesamt 800 € bereitgestellt (Vorjahr: 1.200 €). Die bisher eingesetzten Stadtführer hatten aus Altersgründen ihre Tätigkeit eingestellt. Für das Jahr 2025 ist vorgesehen, dass die Kirchenführungen während der Saison von Mai bis Oktober wieder regelmäßig stattfinden sollen. Ein Probelauf war für das Jahr 2024 vorgesehen. Der Ansatz für das Jahr 2025 wird gegenüber dem Vorjahr reduziert, da davon ausgegangen wird, dass nur Kirchenführungen angeboten werden. Für Stadtführungen sind zurzeit keine Personalkapazitäten vorhanden.</p> <p>Die Personalkosten für die städtischen Mitarbeiter/innen, die für den Eigenbetrieb tätig sind, werden im Wirtschaftsjahr 2025 mit 71.400 € (Kto. 602030) veranschlagt. Dieses sind 3.300 € Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr. Das Rechnungsergebnis für das Jahr 2023 kann bei der Planung nicht als Maßstab genommen werden. Der Eigenbetrieb wurde ab dem Jahr 2024 personell umstrukturiert. Außerdem kam es zu Tarifsteigerungen und Stufenerhöhungen bei den Entgeltgruppen.</p> <p>Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Kto. 630010) werden Gelder in Höhe von 4.000 € zur Verfügung gestellt (Vorjahr: 6.000 €). Die Reduzierung erschließt sich daraus, dass im Jahr 2024 neue Radwegeschilder angeschafft werden mussten.</p> <p>Für die Aufwendungen des Wohnmobilstellplatzes (Kto. 630090) werden im Jahr 2025 insgesamt 2.500 € (Vorjahr: 4.000 €) veranschlagt. Die bisherigen Instandhaltungsmaßnahmen sind nicht über 2.500 € hinausgegangen.</p>

		<p>Für Strom und Wasser auf dem Wohnmobilstellplatz (Kto. 632520) werden für das Jahr 2025 insgesamt 3.500 € veranschlagt (Vorjahr 2.500 €). Das hohe Rechnungsergebnis aus dem Jahr 2023 resultiert aus den Mehrkosten aufgrund der Energiekrise. Im Jahr 2024 wurde der Stromanbieter aufgrund von besseren Konditionen gewechselt. Da im Vergleich zum Rechnungsjahr 2023 von mehr Gästen ausgegangen wird, werden auch die Aufwendungen für Strom und Wasser steigen.</p> <p>Der Mietvertrag für die Unterstellung der Verkaufsbuden (Kto. 634520) wurde durch die Vermieterin zum 30.09.2023 gekündigt. Die Buden sind nun in einem städtischen Gebäude untergebracht, daher fallen zukünftig keine Mietzahlungen mehr an.</p> <p>Für die Instandhaltung der Strandkörbe (Kto. 647010) werden, wie im Vorjahr, insgesamt 1.300 € bereitgestellt. Die Reparatur der Strandkörbe hat sich im Rechnungsjahr 2023 nur auf reine Instandhaltungsmaßnahmen beschränkt. Dies kann sich jederzeit ändern, sollten wieder größere Reparaturen aufgrund von Vandalismus entstehen. Der Ansatz ist deshalb schwer planbar.</p> <p>Der Ansatz 2025 für Werbeanzeigen (Kto. 663020) wird auf 14.000 € festgesetzt, dieses sind 2.300 € weniger gegenüber dem Vorjahr. Dabei wurde der bisherige Bedarf an Anzeigen für das Jahr 2024 berücksichtigt.</p> <p>Bei den Planungen für Internetpräsentationen (Kto. 663030) werden Gelder in Höhe 2.500 € bereitgestellt (Vorjahr: 4.000 €). Aufwendungen für Schnittstellenprogrammierungen werden für das Jahr 2025 nicht erwartet.</p> <p>Für das Ortsprospekt (Kto. 663040), welches in Zusammenarbeit mit der Nordseebad Carolinensiel-Harlesiel GmbH gefertigt wird, stehen 3.000 € zur Verfügung (Vorjahr: 4.000 €).</p> <p>Bei allen weiteren Aufwandskonten kommt es zu leichten Anpassungen aufgrund des Rechnungsergebnisses 2023 bzw. des bisherigen Buchungsverlaufes im Jahr 2024.</p>
--	--	---

Stadtmarketing

Erträge

Konten 440100, 440210, 440220		
Ansatz 2024	Ansatz 2025	
35.400 €	37.400 €	<p>Die geplanten Erträge von 37.400 € erhöhen sich um 2.000 € gegenüber Vorjahr.</p> <p>Bei den sonstigen Erträgen (Kto. 440100) und den Kostenerstattungen für den Neujahrsempfang (Kto. 440220) bleiben die Ansätze gegenüber dem Vorjahr unverändert.</p> <p>Die Erträge des Bürgermarktes (Kto. 440210) für das Jahr 2025 werden mit 35.000 € (Vorjahr: 33.000 €) veranschlagt. Es handelt sich hierbei um Standgelder bzw. Sponsoring des Bürgermarktes. Die Erträge des Bürgermarktes werden leicht erhöht, da von weiteren Sponsorengelder ausgegangen wird.</p>

Aufwendungen

Konten 602030, 622010, 630010, 630020, 630030, 630040, 630050, 630320, 631010, 632510, 634510, 642010, 666810, 680510, 682710, 685510		
Ansatz 2024	Ansatz 2025	
147.100 €	154.800 €	<p>Im Bereich des Stadtmarketings werden Aufwendungen in Höhe von 154.800 € eingeplant. Im Vorjahr waren es 147.100 €.</p> <p>Die Personalkostenerstattung an die Stadt Wittmund (Kto. 602030) beträgt im Wirtschaftsjahr 2025 voraussichtlich 67.000 € (Vorjahr: 63.700 €). Berücksichtigt hierbei wurden personelle Umstrukturierungen im Jahr 2024.</p> <p>Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (Kto. 630010) werden für das Jahr 2025 insgesamt 2.000 € (Vorjahr: 2.500 €) bereitgestellt. Hier war der Buchungsverlauf 2024 ausschlaggebend.</p> <p>Bei den Aufwendungen für den Bürgermarkt (Kto. 630020) werden im Jahr 2025 insgesamt wieder 58.000 € veranschlagt. Der Planansatz ist gleichbleibend gegenüber dem Vorjahr, da bereits im Jahr 2024 eine Erhöhung, aufgrund von Kostensteigerungen vorgenommen, wurde.</p> <p>Für den Neujahrempfang 2025 (Kto. 630040) muss der Ansatz von 3.500 € im Vorjahr auf 3.800 € erhöht werden. Im Jahr 2024 sind höhere Aufwendungen angefallen als eingeplant.</p> <p>Bei den sonstigen Veranstaltungen (Kto. 630050) werden im Wirtschaftsjahr 2025 Gelder in Höhe von 18.000 € bereitgestellt. Dieses sind gegenüber dem Vorjahr 5.000 € an Mehraufwendungen. Es ist geplant mit der Werbegemeinschaft „Pro Wittmund“ eine Veranstaltung wie z. B. ein „Streetfood Festival“ durchzuführen. Auch ein Projekt in Form einer Beleuchtungsaktion ist vorgesehen.</p> <p>In der Vergangenheit wurde bei den Mitgliedsbeiträgen jährlich 500 € an den Verbund „Friesischer Heerweg“ gezahlt (Kto. 642010). Da es zukünftig keinen Organisator mehr gibt, wird sich dieser auflösen. Entsprechend müssen für das Jahr 2025 keine Gelder mehr zur Verfügung gestellt werden.</p> <p>Bei den sonstigen Aufwandskonten kommt es zu leichten Anpassungen gegenüber dem Vorjahr.</p>

Erträge aus Städtzuschüssen und Fremdenverkehrsbeiträgen

Ansatz 2024	Ansatz 2025	<p>Der Städtzuschuss 2025 beträgt insgesamt 117.400 € (Vorjahr 120.900 €).</p> <p>An Zuschüssen aus dem Tourismusbeitrag sind im Wirtschaftsjahr 2025 insgesamt 104.200 € (Vorjahr: 100.000 €) eingeplant.</p> <p>Die Zuschüsse sind zwingend erforderlich, um die Fehlbeträge in den einzelnen Betriebszweigen zu decken.</p> <p>Wie sich die einzelnen Beträge auf die Betriebszweige verteilen, ist der unten aufgeführten Aufstellung zu entnehmen.</p>	
120.900 €	117.400 €	Städtzuschuss 2024	Städtzuschuss 2025
		Cliner Quelle 0 €	Cliner Quelle 0 €
		Fremdenverkehrsförderung 9.200 €	Fremdenverkehrsförderung 0 €
		Stadtmarketing 111.700 €	Stadtmarketing 117.400 €
		<u>120.900 €</u>	<u>117.400 €</u>
100.000 €	104.200 €	Erträge aus Tourismusbeitrag 2024	Erträge aus Tourismusbeitrag 2025
		Cliner Quelle 800 €	Cliner Quelle 500 €
		Fremdenverkehrsförderung 99.200 €	Fremdenverkehrsförderung 103.700 €
		Stadtmarketing 0 €	Stadtmarketing 0 €
		<u>100.000 €</u>	<u>104.200 €</u>

Erläuterungen zum Vermögensplan 2025

Der Vermögensplan weist in dem Wirtschaftsjahr 2025 einen planerischen Überschuss in Höhe von 1.500 € aus.

Die Tilgungsrate im Jahr 2025 beträgt insgesamt 7.000 €. Es besteht noch ein laufendes Darlehen, welches noch eine Restlaufzeit bis zum Jahr 2030 hat.

Welche Planungen bestehen in den nächsten fünf Jahren?

Investive Maßnahmen sind für die Folgejahre nicht vorgesehen.

	A. Erfolgsplan	Planansatz					
	„Cliner Quelle“	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
Erträge	Bezeichnung						
486100	Pachtertrag "Cliner Quelle"	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Erträge „Cliner Quelle“ insgesamt	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen	Bezeichnung	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
643020	Tourismusbeitrag	45,28	100	0	0	0	0
682710	Abschluss- und Prüfungskosten	387,20	200	200	200	200	200
732010	Zinsaufwendungen für Darlehen	1.620,06	1.500	1.300	1.100	900	700
	Aufwendungen „Cliner Quelle“ insgesamt	2.052,54	1.800	1.500	1.300	1.100	900

	A. Erfolgsplan	Planansatz					
	Fremdenverkehrsförderung	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
	Erträge	Bezeichnung					
430020	Warenverkauf 7 %	692,57	500	500	500	500	500
440080	Erträge aus Verkauf 19 %	406,68	600	600	600	600	600
440100	Sonstige Erträge	2.339,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
440110	Erträge Wohnmobilstellplatz	3.516,81	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
480020	Bestandsveränderung Gastgeberverzeichnis/Ortsprospekt	0,00	0	0	0	0	0
480030	Bestandsveränderung Tourist-Info für Übr.FV	191,80	0	0	0	0	0
483920	Erträge Vermietung Verkaufsbuden	420,17	500	500	500	500	500
493510	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.238,84	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
	Erträge „Fremdenverkehrsförderung“ insgesamt	15.806,50	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
Aufwendungen	Bezeichnung	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
530010	Wareneingang 7 % Vorsteuer	0,00	200	200	200	200	200
540010	Wareneingang 19 % Vorsteuer	0,00	200	200	200	200	200
602020	Gehälter Stadtführer	0,00	1.200	800	800	800	800
602030	Personalkostenerstattung an Stadt	50.461,91	68.100	71.400	73.300	75.500	77.800
611010	Gesetzliche Sozialaufwendungen	0,00	300	200	200	200	200
622010	Abschreibungen auf Sachanlagen	8.328,24	8.400	8.400	8.300	8.200	8.000
630010	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.946,26	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
630070	Bestandsveränderung Gastgeberverzeichnis/Ortsprospekt	0,00	0	0	0	0	0
630080	Bestandsveränderung Tourist-Info für Übr.FV	0,00	0	0	0	0	0
630090	Aufwendungen Wohnmobilstellplatz	1.594,20	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
630320	Wartung Softwareprogramm	1.264,26	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
631010	Miete Touristinformation	1.775,52	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
631510	Pacht Wohnmobilstellplatz	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
632510	Gas, Strom, Wasser Touristinformation	309,72	700	500	600	700	700
632520	Strom, Wasser Wohnmobilstellplatz	3.112,65	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
634510	Sonstige Mietnebenkosten	506,76	600	600	600	600	600
634520	Unterstellung der Verkaufsbuden	150,00	200	0	0	0	0

640020	Versicherung Verkaufsbuden	48,90	100	100	100	100	100
640030	Versicherung Wohnmobilstellplatz	136,27	200	200	200	200	200
647010	Instandhaltung Strandkörbe	980,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
647020	Instandhaltung Verkaufsbuden	149,33	300	300	300	300	300
663020	Werbeanzeigen	11.824,41	16.300	14.000	14.000	14.000	14.000
663030	Internetpräsentationen	1.661,32	4.000	2.500	2.500	2.500	2.500
663040	Ortsprospekt	930,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
681510	Bürobedarf	0,00	200	100	100	100	100
682710	Abschluss- und Prüfungskosten	1.936,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
685510	Nebenkosten des Geldverkehrs	30,00	100	100	100	100	100
731010	Sollzinsen insgesamt	0,00	0	0	0	0	0
	Aufwendungen „Fremdenverkehrsförderung“ insges.	89.145,75	125.200	120.500	122.400	124.600	126.700

	A. Erfolgsplan	Planansatz					
	Stadtmarketing	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
	Erträge	Bezeichnung					
440100	Sonstige Erträge	2.861,54	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
440210	Standgelder /Sponsoring für Bürgermarkt	33.252,10	33.000	35.000	35.000	35.000	35.000
440220	Kostenerstattung /Sponsoring für Neujahrsempfang	450,00	400	400	400	400	400
	Erträge „Stadtmarketing“ insgesamt	36.563,64	35.400	37.400	37.400	37.400	37.400
Aufwendungen	Bezeichnung	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
602030	Personalkostenerstattung an Stadt	68.581,43	63.700	67.000	68.900	70.900	73.000
622010	Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
630010	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.414,33	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
630020	Aufwendungen für Bürgermarkt	58.896,17	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
630030	Aufwendungen für Gewerbeschau	0,00	0	0	500	0	0
630040	Aufwendungen für Neujahrsempfang	2.425,80	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
630050	Aufwendungen für sonstige Veranstaltungen	11.667,26	13.000	18.000	13.000	13.000	13.000
630320	Wartung Softwareprogramm	1.264,26	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
631010	Miete Touristinformation	1.775,40	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
632510	Gas, Strom, Wasser Touristinformation	309,72	700	500	600	700	700
634510	Sonstige Mietnebenkosten Touristinformation	506,64	600	600	600	600	600
642010	Mitgliedsbeiträge	420,17	500	0	0	0	0
666810	Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	0,00	100	100	100	100	100
680510	Telefon	271,32	300	300	300	300	300
682710	Abschluss- und Prüfungskosten	1.548,80	800	800	800	800	800
685510	Nebenkosten des Geldverkehrs	30,00	100	100	100	100	100
	Aufwendungen „Stadtmarketing“ insgesamt	151.111,30	147.100	154.800	152.300	153.900	156.000

A. Erfolgsplan		Planansatz					
		RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuschüsse		€	€	€	€	€	€
Erträge	Bezeichnung						
483020	Stadtzuschüsse	113.500,00	120.900	117.400	114.900	116.500	118.600
483030	Erträge aus Tourismusbeiträgen	72.000,00	100.000	104.200	105.900	107.900	109.800
Erträge aus Zuschüssen insgesamt		185.500,00	220.900	221.600	220.800	224.400	228.400

Sonstige Kontenabwicklungen		Planansatz					
		RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
Erträge	Bezeichnung						
710910	Sonst. Zinserträge insgesamt	47,00	100	100	100	100	100
Erträge „Sonstige Kontenabwicklungen“ insgesamt		47,00	100	100	100	100	100
Aufwendungen	Bezeichnung	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuführung an Vermögensplan :							
aus Kontenabwicklungen (Überschuss Erfolgsplan)		0,00	100	100	100	100	100
Zuführung an Vermögensplan insgesamt		0,00	100	100	100	100	100

	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erträge insgesamt	238.917,14	274.200	276.900	276.100	279.700	283.700
Aufwendungen insgesamt	242.309,59	274.200	276.900	276.100	279.700	283.700
Ergebnis	-3.392,45	0	0	0	0	0

B. Vermögensplan		Planansatz					
		RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gesamtaufstellung		€	€	€	€	€	€
Einnahmen	Bezeichnung						
620004	Erwirtschaftete Abschreibungen Gesamtbetrieb	8.328,24	8.400	8.400	8.300	8.200	8.000
	Zuführung vom Erfolgsplan	0,00	100	100	100	100	100
	Einnahmen insgesamt	8.328,24	8.500	8.500	8.400	8.300	8.100
Ausgaben	Bezeichnung	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
317010	Tilgung Darlehen „Cliner Quelle“	6.551,88	6.800	7.000	7.200	7.400	7.600
	Ausgaben insgesamt	6.551,88	6.800	7.000	7.200	7.400	7.600

	RE 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einnahmen insgesamt	8.328,24	8.500	8.500	8.400	8.300	8.100
Ausgaben insgesamt	6.551,88	6.800	7.000	7.200	7.400	7.600
Ergebnis	1.776,36	1.700	1.500	1.200	900	500