

INSELGEMEINDE LANGEORG
Die Bürgermeisterin
Az.: mb

Langeoog, den 29.09.2023

Zur Sitzung des **BetrA**
FiWiA
VA
Rat

Vorlage-Nr.: **VO23-223**

Betrifft: **Wirtschaftsplan der Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog**

Verfasser der Vorlage: Michael Biggeleben / Gabrielle Rüffert
Anlage: Erfolgsplan 2024 - 2027
Vermögensplan 2024
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 - 2027
Investitionsprogramm 2024 – 2027
Erläuterungen

Sachverhalt und Begründung:

Der Wirtschaftsplan der Schifffahrt Langeoog wurde im September 2023 aufgestellt und liegt mit Erläuterungen dieser Vorlage bei.

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss empfiehlt,
der Finanz- und Wirtschaftsausschuss empfiehlt,
der Verwaltungsausschuss empfiehlt,
der Rat beschließt,

die Genehmigung des Wirtschaftsplanes der Schifffahrt für das Rechnungsjahr 2024 und stellt fest:

Es betragen		
1. Im Erfolgsplan 2024	die Einnahmen	13.495.000,00 €
	die Ausgaben	13.488.000,00 €
	der Jahresüberschuss	7.000,00 €
2. im Vermögensplan 2024	die Einnahmen	6.030.000,00 €
	die Ausgaben	6.030.000,00 €

Es werden festgesetzt

1. der Gesamtbetrag der Kredite im Jahr 2024 auf	3.500.000,00 €
2. der Höchstbetrag der Kassenkredite 2024 auf	2.000.000,00 €

Die Verpflichtungsermächtigungen betragen insgesamt 4,0 Mio. Euro.

Im Auftrag:


Cornelia Baller

Wirtschaftsplan 2024 Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Vermögensplan

Die Einnahmen des Vermögensplans 2024 bestehen aus den Abschreibungen zuzüglich des Jahresüberschusses sowie einer Darlehensaufnahme über 3,5 Mio. Euro. Das Darlehen soll vor allem für den ersten Schritt zur Erneuerung der Inselbahn, den ersten Zahlungen zur Anschaffung eines Frachters, Fahrzeugen und den Restbauarbeiten der Fußgänger- und Containerbrücken verwendet werden. Zusätzlich wird ein ursprünglich für die Fertigstellung der Brücken aufgenommenes Darlehen aus dem Jahr 2022 mit 750.000 Euro ausgegeben.

Fördermittel für die Erneuerung der Inselbahn sind auf Grund der unbekanntenen Höhe nicht einberechnet.

Die Kosten für die Anschaffung eines Frachters werden auf 4,5 Mio. Euro geschätzt und über die Jahre 2024 bis 2026 verteilt.

Für die Erneuerung der Inselbahn sind vorläufig 7,0 Mio. Euro eingeplant und werden über die Jahre 2024 bis 2027 gestreckt.

Der Neubau der Fußgänger- und Containerbrücken wurde in 2023 vorläufig abgeschlossen. Für die restlichen Bauarbeiten und weitere Anwalts- und Gutachterkosten sind 750.000 Euro berücksichtigt.

Die Tilgung der Darlehen beträgt 200.000 Euro.

Die Investitionen in IT betreffen im Wesentlichen Serverhardware und die Erneuerung von Lizenzen.

Ferner sollen neue Fahrzeuge (1 E-Schlepper, 1 gebrauchter Abrollkipper, 1 gebrauchter Radlader) in Höhe von 210.000 Euro angeschafft werden.

Für den Zugang zum Schiff inkl. Boarding und Gepäck in Bengersiel sind 250.000 Euro einkalkuliert.

Der Umbau des Fahrkartenschalters betrifft vor allem Schallschutzmaßnahmen in Bengersiel mit 60.000 Euro und erste Schritte zum Umbau der Bahnhofsschalter mit 100.000 Euro.

Für den Personenverkehr sollen aufgrund steigender Gepäckmengen zusätzliche Gepäckcontainer und Fahrradpaletten angeschafft werden. Darüber hinaus sollen neue Gates im Hafen von Langeoog beschafft werden.

Für die Fahrgastinformationssysteme auf Langeoog und in Bengersiel sind 60.000 Euro berücksichtigt.

Die sonstigen Wirtschaftsgüter umfassen im Wesentlichen GWG im Wert von 250 Euro bis 1.000 Euro, wie z. B. Werkzeug, Büroausstattung etc.

Der Vermögensplan ist mit 6.030.000 Euro in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen.

Mittelfristige Planung

Die mittelfristige Planung umfasst die Jahre 2024 bis 2027.

Die Kosten für die Anschaffung eines Frachters wurden mit 4,5 Mio. Euro geschätzt und über die Jahre 2024 bis 2026 verteilt.

Für die Erneuerung der Inselbahn sind vorläufig 7,0 Mio. Euro eingeplant und werden über die Jahre 2024 bis 2027 gestreckt.

Insgesamt sind dafür Kreditaufnahmen in Höhe von 9,5 Mio. Euro eingeplant. Die Tilgungen der Darlehen sind im Jahr der Aufnahme hälftig eingeplant. Zum Ende des Jahres 2027 ergäbe sich damit ein Darlehensbestand von 9,9 Mio. Euro.

Fördermittel für die Erneuerung der Inselbahn sind auf Grund der unbekanntenen Höhe nicht einberechnet. Diese dürften aber nicht unerheblich sein und würden die Höhe der Darlehensaufnahmen somit maßgeblich beeinflussen.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2024 wurde im September 2023 aufgestellt und lehnt sich an den Zahlen von 2022 und den vorläufigen Zahlen von Juli 2023. Er weist Einnahmen von 13.495.000 Euro und Ausgaben von 13.488.000 Euro aus, davon 795.000 Euro regelmäßige Abschreibungen. Der voraussichtliche Jahresüberschuss ist mit 7.000 Euro ausgewiesen.

Die Erläuterungen zum Erfolgsplan sind mit Buchstaben versehen und der jeweiligen Position zugeordnet.

Die Umsatzerlöse im Erfolgsplan 2024 wurden auf Basis von gleichbleibenden Gästezahlen geschätzt. Die beschlossenen Preisanpassungen aus dem Jahr 2023 wurden entsprechend berücksichtigt.

In der Position Reparaturmaterial/Ersatz sind 30.000 Euro für den Austausch von Leuchtmitteln im Bahnhof und in der Inselbahnbetriebswerkstatt (LED) enthalten.

Bei den Kosten für die Gebäudeunterhaltung sind 50.000 Euro für die Renovierung der Mitarbeiteraufenthaltsräume im Bahnhof und am Hafen eingerechnet. Ferner sollen die Praxisräume am Fährhusweg für 100.000 Euro instandgesetzt werden.

Die Aufwendungen für die Schiffe beinhalten größtenteils die jährlichen Werftaufenthalte. Darüber hinaus sind dort 200.000 Euro für zusätzliche Instandhaltungen eingeplant.

Die Erhöhung des Hafentarif NPorts ist mit jährlich fünf Prozent eingeplant.

Bei den Personalkosten für das Jahr 2024 wurden die Anpassungen der Tarifverhandlung zugrunde gelegt. Für die Folgejahre wurden zukünftige Steigerungen mit pauschal fünf Prozent pro Jahr einberechnet. Die Kosten eines neuen

Betriebsleiters sind hälftig mit 75.000 Euro berücksichtigt. Ferner sind zusätzlich 70.000 Euro für Personalaufwendungen durch Zeitarbeitsfirmen einkalkuliert. In den Abschreibungen wurde die Fertigstellung der Brücken mit 220.000 Euro einberechnet. Ab 2025 erhöhen sich die Abschreibungen auf Grund der stückweisen Erneuerung der Inselbahn. Ferner beginnen ab 2027 die Abschreibungen des neuen Frachters.

Grundsätzlich sind die Abschreibungen aber rückläufig, da viele Anlagen das Ende der Nutzungsdauer erreicht haben.

Die Inflationsrate wurde in allen relevanten Aufwendungen mit fünf Prozent veranschlagt.

In den langfristigen Zinsaufwendungen sind die Darlehensneuaufnahmen berücksichtigt.

Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Vermögensplan 2024

Einnahmen	Plan 2023	Ist 31.07.2023 vorl	Plan 2024	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Abschreibungen ./, vorauss. Ergebnis 2023/2024	685.000,00 -413.000,00	403.322,17 1.159.972,51	795.000,00 7.000,00	802.000,00
2. Kreditaufnahme	4.000.000,00	0,00		3.500.000,00
3. Verwendung Darlehensmittel Vorjahre	1.500.000,00	0,00		750.000,00
4. Fördermittel	0,00	0,00		0,00
Zwischensumme	5.772.000,00	1.563.294,68		5.052.000,00
5. Entnahme von Umlaufmitteln	643.000,00	0,00		978.000,00
	6.415.000,00	1.563.294,68		6.030.000,00

Ausgaben	Plan 2023	Ist 2023 vorl	Plan 2024	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Tilgung von Darlehen	235.000,00	66.415,81		200.000,00
2. IT/Administration	70.000,00	8.585,00		70.000,00
3. Neubau Fußgänger- und Containerbrücken	1.500.000,00	111.817,57		750.000,00
4. Investitionen in Schiffe	50.000,00	10.358,88		50.000,00
5. alternative Energien für Gebäude	50.000,00	0,00		0,00
6. Fahrzeuge (Abrollkipper, Radlader, Unimog, Stapler, E-Schleper)	520.000,00	308.335,68		210.000,00
7. Erneuerung Inselbahn	1.500.000,00	0,00		3.500.000,00
8. Zugang Schiff Bensorsiel / Boarding und Gepäck	350.000,00	0,00		250.000,00
9. Umbau Fahrkartenschalter Bensorsiel und Bahnhof	160.000,00	0,00		160.000,00
10. Toilettencontainer Hafen	50.000,00	0,00		50.000,00
11. Wildkrautbeseitigungsgerät	80.000,00	0,00		0,00
12. Gepäckcontainer und Fahrradpaletten	300.000,00	0,00		150.000,00
13. Anschaffung Frachter	1.500.000,00	0,00		500.000,00
14. Fahrgastinformationsanlage Bensorsiel und Langeoog	0,00	0,00		60.000,00
15. Gates Hafen Langeoog	0,00	0,00		30.000,00
16. Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.000,00	12.153,90		50.000,00
Zwischensumme	6.415.000,00	517.666,84		6.030.000,00
17. Zuführung von Umlaufmittel	0,00	1.045.627,84		0,00
	6.415.000,00	1.563.294,68		6.030.000,00

Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog

Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanung 2024 - 2027

Ergebnisplanung 2024 - 2027		2023	2024	2025	2026	2027
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einnahmen des Erfolgsplanes						
1	Umsatzerlöse	12.465	13.460	13.460	14.769	14.769
2	Sonstige betriebliche Erträge	380	30	30	30	30
3	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4	Sonstige Zinserträge	0	5	5	5	5
Gesamt-Einnahmen		12.845	13.495	13.495	14.804	14.804
Ausgaben des Erfolgsplanes						
1	Materialaufwand	5.562	4.497	4.383	4.549	4.692
2	Personalaufwand	5.900	7.161	7.513	7.886	8.269
3	Abschreibungen	685	795	939	935	1.100
4	Sonstige betriebliche Aufwendungen	966	895	920	940	961
5	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	120	115	210	259	337
6	Steuern	25	25	25	25	25
Gesamt-Ausgaben		13.258	13.488	13.990	14.594	15.384
Gesamt-Ergebnis		-413	7	-495	210	-580

Finanzplanung 2024 - 2027		2023	2024	2025	2026	2027
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einnahmen des Vermögensplans						
1	Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-413	7	-495	210	-580
2	Abschreibungen	272	795	939	935	1.100
3	Kreditmittel	4.000	3.500	1.500	1.500	3.000
4	Fördermittel	0	0	0	0	0
5	Verwendung Darlehen (aus Vorjahren)	1.500	750	0	0	0
6	Rückforderung Brücken	0	0	0	0	0
7	Entnahme Umlaufmittel	643	978	866	480	715
Gesamt		6.415	6.030	2.810	3.125	4.235
Ausgaben des Vermögensplans						
1	Tilgung von Darlehen	235	200	330	405	515
2	IT/Administration	70	70	70	70	70
3	Neubau Fußgänger- und Containerbrücken	1.500	750	410	0	0
4	Investitionen in Schiffe	50	50	50	50	50
5	alternative Energien für Gebäude	50	0	0	0	0
6	Fahrzeuge	520	210	50	50	50
7	Erneuerung Inselbahn	1.500	3.500	0	0	3.500
8	Zugang Schiff Benersiel / Boarding und Gepäck	350	250	0	0	0
9	Umbau Fahrkartenschalter Benersiel und Bahnhof	160	160	200	0	0
10	Toilettencontainer Hafen	50	50	0	0	0
11	Wildkrautbeseitigungsgerät	80	0	0	0	0
12	Gepäckcontainer und Fahrradpaletten	300	150	150	0	0
13	Anschaffung Frachter	1.500	500	1.500	2.500	0
14	Fahrgastinformationsanlage Benersiel und Langeoog	0	60	0	0	0
15	Gates Hafen Langeoog	0	30	0	0	0
16	sonstige BGA	50	50	50	50	50
17	Zuführung Umlaufmittel	0	0	0	0	0
Gesamt		6.415	6.030	2.810	3.125	4.235

Investitionsprogramm 2024 - 2027		2023	2024	2025	2026	2027
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Ausgaben des Vermögensplans						
1	Tilgung von Darlehen	235	200	330	405	515
2	IT/Administration	70	70	70	70	70
3	Neubau Fußgänger- und Containerbrücken	1.500	750	410	0	0
4	Investitionen in Schiffe	50	50	50	50	50
5	alternative Energien für Gebäude	50	0	0	0	0
6	Fahrzeuge	520	210	50	50	50
7	Erneuerung Inselbahn	1.500	3.500	0	0	3.500
8	Zugang Schiff Benersiel / Boarding und Gepäck	350	250	0	0	0
9	Umbau Fahrkartenschalter Benersiel und Bahnhof	160	160	200	0	0
10	Toilettencontainer Hafen	50	50	0	0	0
11	Wildkrautbeseitigungsgerät	80	0	0	0	0
12	Gepäckcontainer und Fahrradpaletten	300	150	150	0	0
13	Anschaffung Frachter	1.500	500	1.500	2.500	0
14	Fahrgastinformationsanlage Benersiel und Langeoog	0	60	0	0	0
15	Gates Hafen Langeoog	0	30	0	0	0
16	sonstige BGA	50	50	50	50	50
17	Zuführung Umlaufmittel	0	0	0	0	0
Gesamt		6.415	6.030	2.810	3.125	4.235

Schifffahrt der Inselgemeinde Langensand								
Erfolgsplan 2024								
	Plan 2022 In Euro	Ist 2022 In Euro	Plan 2023 In Euro	Ist 2023 vorl. Stand 31.07.23	Plan 2024 In Euro	Plan 2025 In Euro	Plan 2026 In Euro	Plan 2027 In Euro
A	-8.700.000,00	-8.646.745,04	-8.650.000,00	-5.341.163,84	-9.650.000,00	-9.650.000,00	-10.615.000,00	-10.615.000,00
Erlöse aus Personenverkehr 7%	-850.000,00	-818.468,03	-850.000,00	-584.008,05	-850.000,00	-850.000,00	-890.000,00	-890.000,00
Erlöse aus Gepäckverkehr 7%	-260.000,00	-238.590,26	-300.000,00	-185.261,18	-280.000,00	-280.000,00	-308.000,00	-308.000,00
Erlöse aus Minifracht 7%	-10.000,00	-7.018,50	-25.000,00	-11.299,44	-10.000,00	-10.000,00	-11.000,00	-11.000,00
Erlöse aus Insefracht 16%/19%	-1.300.000,00	-242.442,20	-250.000,00	-157.067,19	-260.000,00	-260.000,00	-266.000,00	-266.000,00
Erlöse aus Güterverkehr Reed 7%/19%	-220.000,00	-1.276.236,66	-1.300.000,00	-761.523,16	-1.400.000,00	-1.400.000,00	-1.540.000,00	-1.540.000,00
Erlöse aus Rollfeld 16%/19%	-90.000,00	-63.928,82	-90.000,00	-139.074,29	-235.000,00	-235.000,00	-250.000,00	-250.000,00
Erlöse aus Kalgeld 7%/19%	-100.000,00	-114.819,11	-150.000,00	-66.523,60	-70.000,00	-70.000,00	-75.000,00	-75.000,00
Erlöse aus Steuer gem. § 13b UStG/steuerfrei	0,00	-3.803,32	0,00	0,00	-120.000,00	-120.000,00	-132.000,00	-132.000,00
Erlöse aus Flugbetrieb 19%	-45.000,00	-35.506,89	-45.000,00	-18.832,91	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
Erlöse Sonderfahrten 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Sonstiges 16%/19%	-5.000,00	-1.846,79	-5.000,00	-457,73	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Erlöse aus Sonstiges 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrtgeldstat. SCHWBG 7%	-240.000,00	-219.171,09	-250.000,00	-68.649,53	-250.000,00	-250.000,00	-270.000,00	-270.000,00
Erlöse Materialerlöse 16%/19%	-5.000,00	-2.055,35	-5.000,00	-143,20	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Erlöse aus V+V 16%/19%	-115.000,00	-79.271,35	-115.000,00	-34.039,31	-115.000,00	-115.000,00	-120.000,00	-120.000,00
Erlöse aus V+V 0%	-100.000,00	-100.569,83	-100.000,00	-67.324,54	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
Umsatzerlöse	-12.315.000,00	-12.085.612,90	-12.465.000,00	-7.457.886,06	-13.460.000,00	-13.460.000,00	-14.769.000,00	-14.769.000,00
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge 0%	0,00	-10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge nicht steuerbar	-367.000,00	-31.867,24	-380.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
Sonstige betriebliche Erträge 7%	0,00	-70,14	0,00	-28,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge 16%/19%	0,00	-57,20	0,00	-498,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Lohnarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00	-7.142,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Herabsetzung von EWB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Periodenfremde Erträge	0,00	-1.620,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	-367.000,00	-40.767,68	-380.000,00	-15.526,92	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
Sonstiger Zinsertrag	0,00	0,00	0,00	-6.945,83	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Einnahmen	-12.682.000,00	-12.126.380,48	-12.845.000,00	-7.470.358,81	-13.495.000,00	-13.495.000,00	-14.804.000,00	-14.804.000,00

Schifffahrt der Inselgemeinde Langeoog									
Erfolgsplan 2024									
	Plan 2022 in Euro	Ist 2022 in Euro	Plan 2023 in Euro	Ist 2023 Vorl Stand 31.07.23	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	
Reinigungsmittel	15.000,00	16.160,00	20.000,00	2.308,97	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Chemikalien, Gase	1.000,00	0,00	1.000,00	100,18	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Diesel, Öle, Fette	520.000,00	786.441,66	800.000,00	347.315,59	700.000,00	735.000,00	772.000,00	811.000,00	
Farben und Zubehör	10.000,00	11.056,38	11.000,00	1.011,40	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
Reparaturmaterial, Ersatz	100.000,00	50.502,61	130.000,00	32.585,20	90.000,00	60.000,00	63.000,00	68.000,00	
Unterhaltung Fahrzeuge	80.000,00	53.540,00	80.000,00	39.058,34	80.000,00	63.000,00	66.000,00	69.000,00	
Unterhaltung Gepäck-/Fahrradcontainer	20.000,00	12.974,07	20.000,00	28.680,65	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
Wareneinsatz Kiosk+Chronik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Unterhaltung Gleisanlagen	555.000,00	38.478,97	550.000,00	74,76	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Gebäudeunterhaltung	65.000,00	919,34	55.000,00	0,00	80.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
Außenanlagenunterhaltung	30.000,00	0,00	30.000,00	2.146,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Unterhaltung Waggon+Loks	265.000,00	62.040,79	70.000,00	70.294,04	140.000,00	105.000,00	110.000,00	115.000,00	
Unterhaltung PWHS	10.000,00	7.727,51	15.000,00	317,82	115.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
Unterhaltung der Schiffe	1.150.000,00	1.158.089,55	1.300.000,00	550.278,10	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Aufwendungen für Material	2.821.000,00	2.197.930,88	3.082.000,00	1.074.171,25	2.277.000,00	2.085.000,00	2.133.000,00	2.183.000,00	
Strom	125.000,00	113.694,89	540.000,00	88.901,38	200.000,00	210.000,00	220.000,00	230.000,00	
Energie	35.000,00	24.930,53	140.000,00	22.811,81	50.000,00	53.000,00	56.000,00	59.000,00	
Wasser	15.000,00	7.794,87	20.000,00	3.286,67	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Raumheizung	80.000,00	102.798,53	100.000,00	71.053,65	160.000,00	165.000,00	170.000,00	180.000,00	
Hafenleuchten	745.000,00	610.047,58	850.000,00	379.927,72	650.000,00	680.000,00	710.000,00	750.000,00	
Karagd	100.000,00	101.935,48	100.000,00	58.323,30	110.000,00	120.000,00	130.000,00	140.000,00	
Fremdstundhaltung	60.000,00	112.070,68	50.000,00	110.502,58	120.000,00	130.000,00	140.000,00	150.000,00	
Fremdleistungen, Wartung	150.000,00	104.053,98	100.000,00	87.244,08	130.000,00	140.000,00	150.000,00	160.000,00	
Abwasser, Müll, Entsorgung	40.000,00	48.208,50	50.000,00	21.888,66	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Gepäckdienst	220.000,00	248.423,45	250.000,00	172.856,79	270.000,00	270.000,00	285.000,00	285.000,00	
Rollfeld	400.000,00	390.689,49	450.000,00	244.154,87	450.000,00	450.000,00	475.000,00	475.000,00	
Ausflügefahrten	30.000,00	11.001,55	30.000,00	5.450,06	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Aufwendungen für Leistungen	2.000.000,00	1.873.649,53	2.480.000,00	1.266.501,64	2.220.000,00	2.298.000,00	2.416.000,00	2.509.000,00	

Schiffahrt der Inselgemeinde Lanseboog									
Erfolgsplan 2024									
	Plan 2022 In Euro	Ist 2022 In Euro	Plan 2023 In Euro	Ist 2023 vorl Stand 31.07.23	Plan 2024 In Euro	Plan 2025 In Euro	Plan 2026 In Euro	Plan 2027 In Euro	
Löhne und Gehälter	4.740.000,00	4.741.871,38	4.500.000,00	2.385.930,16	5.506.000,00	5.780.000,00	6.070.000,00	6.370.000,00	
o Pauschale Lohnsteuer	10.000,00	9.718,86	10.000,00	1.487,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	890.000,00	992.010,79	900.000,00	487.620,03	1.115.000,00	1.170.000,00	1.230.000,00	1.290.000,00	
VBL	290.000,00	304.765,40	300.000,00	122.124,65	335.000,00	360.000,00	365.000,00	380.000,00	
Abgaben Seekasse	40.000,00	40.822,99	40.000,00	17.211,81	50.000,00	53.000,00	56.000,00	59.000,00	
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	120.000,00	56.786,53	120.000,00	50.165,64	120.000,00	125.000,00	130.000,00	135.000,00	
Aufwendungen für Altersversorgung	10.000,00	0,00	30.000,00	5.711,11	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Personal	6.100.000,00	6.145.975,95	5.900.000,00	3.070.250,86	7.161.000,00	7.513.000,00	7.886.000,00	8.269.000,00	C
Abschreibungen auf immaterielle Ver	25.000,00	15.545,00	25.000,00	5.375,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Abschreibungen auf Sachanlagen	725.000,00	532.722,74	625.000,00	388.725,43	745.000,00	889.000,00	885.000,00	1.050.000,00	
außerordentliche Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Abschreibungen auf GWGs	30.000,00	19.780,80	35.000,00	9.220,74	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
Abschreibungen	780.000,00	568.048,54	685.000,00	403.322,17	795.000,00	939.000,00	935.000,00	1.100.000,00	D
Abschreibungen auf Forderungen	1.000,00	2.086,58	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Sonstige Personalkosten	50.000,00	61.362,04	50.000,00	18.832,45	80.000,00	84.000,00	88.000,00	92.000,00	
Mieten und Pachten	90.000,00	89.835,56	100.000,00	88.199,22	100.000,00	105.000,00	110.000,00	115.000,00	
Energie, Strom, Wasser	5.000,00	376,56	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Versicherungen	80.000,00	74.015,03	80.000,00	86.192,92	90.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	
Drucksachen, Prospekte, Flyer, Schi	15.000,00	30.420,11	30.000,00	25.075,15	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
Anzeigen	65.000,00	56.929,02	25.000,00	6.484,06	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Beiträge und Gebühren	40.000,00	36.359,30	40.000,00	13.170,02	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Reisekosten Arbeitnehmer	20.000,00	12.394,74	20.000,00	5.639,20	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
Berufskleidung	40.000,00	47.185,41	70.000,00	28.465,48	50.000,00	53.000,00	56.000,00	59.000,00	
Porto	10.000,00	3.754,84	10.000,00	1.142,57	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Telefon	45.000,00	38.110,00	50.000,00	18.259,18	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Büromaterial	30.000,00	36.161,40	48.000,00	22.497,09	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Entschädigungen und Ersatzleistung	5.000,00	15.745,25	20.000,00	3.360,53	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Fahrkartenverkaufsprovision	5.000,00	3.086,23	5.000,00	155,96	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Schulungskosten	50.000,00	27.378,79	36.000,00	21.401,61	36.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
Zeitschriften, Bücher	8.000,00	3.338,64	8.000,00	1.430,07	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Rechts- und Beratungskosten	40.000,00	20.177,89	100.000,00	6.197,68	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Abschluß- und Prüfungskosten	15.000,00	10.790,25	20.000,00	9.978,39	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
EDV-Bedarf	80.000,00	95.609,67	80.000,00	36.211,39	85.000,00	89.000,00	93.000,00	98.000,00	
Miete und Leasing	35.000,00	29.414,00	25.000,00	11.086,45	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Nebenkosten des Geldverkehrs	20.000,00	19.466,33	20.000,00	10.358,15	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Verluste aus dem Abgang Anlagevermö	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Spenden (AR-Stiftung)	5.000,00	120,00	5.000,00	1.620,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	

Schifffahrt der Inselgemeinde Latzsee									
Erfolgsplan 2024									
	Plan 2022 in Euro	Ist 2022 in Euro	Plan 2023 in Euro	Ist 2023 vorl. Stand 31.07.23	Plan 2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	
Bewirtungskosten 70%	3.000,00	0,00	3.000,00	6,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
Bewirtungskosten 30%	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Sonstige Aufwendungen	10.000,00	4.699,94	10.000,00	3.334,53	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Werbung	100.000,00	69.386,66	80.000,00	41.298,87	80.000,00	84.000,00	88.000,00	92.000,00	
Aufwendungen Rettungsboot Museum	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kassendifferenzen	25.000,00	102,18	25.000,00	-36,71	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Geschenke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonstiger Aufwand	893.000,00	786.807,42	966.000,00	460.364,37	896.000,00	920.000,00	940.000,00	961.000,00	
Abschreibung auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonstiger Zinsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zinsaufwendungen f.fir. Verbindlichk	20.000,00	12.044,60	120.000,00	27.453,88	115.000,00	210.000,00	259.000,00	337.000,00	
Zinsaufwand	20.000,00	12.044,60	120.000,00	27.453,88	115.000,00	210.000,00	259.000,00	337.000,00	
Körperschaftsteuer	8.000,00	26.739,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gewerbesteuer	7.000,00	72.971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Solidaritätszuschlag	500,00	1.469,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Grundsteuer	12.000,00	12.709,30	13.000,00	10.451,13	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
Kiz-Steuern	8.000,00	9.840,00	12.000,00	7.871,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
USt-Aufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Steuern	35.500,00	123.729,56	25.000,00	18.322,13	26.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Au=gaben	12.649.600,00	11.710.186,48	13.268.000,00	6.320.386,30	13.488.000,00	13.990.000,00	14.594.000,00	15.384.000,00	
Jahresüberschuss(-)/Jahresfehlbetrag(+)	32.600,00	416.194,00	-413.000,00	-1.159.972,61	-7.000,00	495.000,00	-210.000,00	580.000,00	
Einnahmen	12.682.000,00	12.126.380,48	12.845.000,00	7.480.358,81	13.495.000,00	13.495.000,00	14.804.000,00	14.804.000,00	
Ausgaben	12.649.600,00	11.710.186,48	13.258.000,00	6.320.386,30	13.488.000,00	13.990.000,00	14.594.000,00	15.384.000,00	
Ergebnis	32.600,00	416.194,00	-413.000,00	-1.159.972,61	7.000,00	-495.000,00	210.000,00	-580.000,00	
Der Erfolgsplan 2024 umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 13.485.000 Euro und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 13.488.000 Euro.									

Anmerkungen und Erläuterungen

Jahr 2023

A	Tariferhöhung +8% oder 10%, Gästezahlen -5%
B	Sanierung Weichen/Gleise Förderung 75 % =378.000
C	Verdoppelung der Dieselmotorkosten
D	Austausch Leuchtmittel Bahnhof+Werkstatt +30.000
E	Sanierung Weichen/Gleise+ 500.000, Prellböcke +50.000
F	Aufenthaltsraum Mitarbeiter Bahnhof+30.000, Energieberatung +20.000
G	Grundüberholung HM STB LIII, Bugstrahl LIII/IV, Fahrstände III/IV, Toil. LIII +500.000
H	Ansatz Strom vervierfacht
I	Ansatz Gas vervierfacht
J	Hafentarif Nports +5% jährlich
K	TVÖD +5% jährlich
L	höhere Abschreibungen wegen Neubau Brücken +130.000 für halbes Jahr+30.000 für sonstige WG
M	Umstellung auf nachhaltiges Büromaterial +6.000
N	Beratungskosten +60.000
O	für evtl. weitere Preissteigerungen/Unvorhergesehenes +25.000
P	Zinsen Darl Brücke 2,445% + IBL/Frachter mit 3,7%

Jahr 2024

A	Tariferhöhung aus 2023 +10%
B	Austausch Leuchtmittel Bahnhof und Werkstatt +30.000
C	Aufenthaltsraum Mitarbeiter Bahnhof+30.000, Energieberatung +20.000, Hafengebäude +20.000
D	Motor Lok 3 Instandsetzung +40.000
E	Gebäude Fahrweg(Praxisräume) +100.000
F	Hafentarif Nports +5% jährlich
G	Tariferhöhung 2024 gemäß TVÖD-VKA, +75.000,00 Halber Betriebsleiter, + 1/3 Controller, + 1/3 Klimamanager
H	Sonstige Afa +60.000
I	Personal Zeitarbeit +70.000
J	Zinsen Darlehn Brücken 2,42% aus 2022, Zinsen Inselbahn und Frachter 4,00%

Jahr 2025

A	Gleichbleibende Gästezahlen
B	Hafentarif Nports +5% jährlich
C	Tariferhöhung gemäß TVÖD 2025 +5%
D	Sonstige Afa +80.000, Afa Erneuerung Inselbahn +175.000,00
E	Zinsen Darlehn Brücken 2,42% aus 2022, Zinsen Inselbahn und Frachter 4,00%

Jahr 2026

A	Gleichbleibende Gästezahlen, Tariferhöhung +10%
B	Hafentarif Nports +5% jährlich
C	Tariferhöhung gemäß TVÖD 2026 +5%
D	Sonstige Afa +100.000, Afa Erneuerung Inselbahn +175.000,00
E	Zinsen Darlehn Brücken 2,42% aus 2022, Zinsen Inselbahn und Frachter 4,00%

Jahr 2027

A	Gleichbleibende Gästezahlen
B	Hafentarif Nports +5% jährlich
C	Tariferhöhung gemäß TVÖD 2027 +5%
D	Sonstige Afa +100.000, Afa Erneuerung Inselbahn +175.000,00, Afa Frachter +225.000
E	Zinsen Darlehn Brücken 2,42% aus 2022, Zinsen Inselbahn und Frachter 4,00%