



Sitzungsvorlage

TOP 08 – öffentlich – vorberatend

Sitzungstag:	04.11.2024		
Gremium:	Betriebsausschuss		
Fachbereich:	Finanzbuchhaltung	Sitzungsnummer:	BetrA/2024/006
Sachbearbeiter/in:	Michael Biggeleben	Vorlagennummer:	2024/188a

1. Ergänzungsvorlage zum Wirtschaftsplan des Tourismus-Service der Inselgemeinde Langeoog

Sachvortrag:

Der Wirtschaftsplan des Tourismus-Service Langeoog wurde im September 2024 aufgestellt und liegt mit Erläuterungen dieser Vorlage bei.

Beschlussempfehlung:

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

die Genehmigung des Wirtschaftsplanes des Tourismus-Service für das Rechnungsjahr 2025 und stellt fest:

Es betragen

1. Im Erfolgsplan	die Einnahmen	7.877.000,00 €
	die Ausgaben	7.873.900,00 €
	der Jahresüberschuss	3.100,00 €
2. im Vermögensplan	die Einnahmen	2.236.000,00 €
	die Ausgaben	2.236.000,00 €

Es werden festgesetzt

1. der Gesamtbetrag der Kredite auf	0,00 €
2. der Höchstbetrag des Kassenkredites auf	3.000.000,00 €

Langeoog, den 25.10.2024

Anlagen:

- Anlage 1 Vermögensplan 2025.pdf
- Anlage 2 Mittelfristige Planung 2025.pdf
- Anlage 3 Erfolgsplan 2025.pdf
- Anlage 4 Anmerkungen Erfolgsplan 2025.pdf
- Anlage 5 Erläuterungen TSL 2025.pdf

Tourismus Service Langeoog

Vermögensplan 2025

Einnahmen	Plan 2024	Ist 31.08.2024 vorl	Plan 2025	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Abschreibungen	850.000,00	456.280,96	753.100,00	
./. Erträge Auflösung Sonderposten zzgl. vorauss. Ergebnis 2024/2025	-343.000,00	333.325,15	-132.000,00	624.200,00
			3.100,00	
2. Erhöhung Kapital Inselgemeinde	0,00	0,00	0,00	200.000,00
3. Fördermittel	40.000,00	0,00		0,00
4. Darlehensaufnahme	1.100.000,00	0,00		0,00
5. Verwendung Darlehensmittel Vorjahre	500.000,00	500.000,00		1.000.000,00
Zwischensumme	2.147.000,00	1.289.606,11		1.824.200,00
6. Entnahme von Umlaufmitteln	3.000,00	0,00		411.800,00
	2.150.000,00	1.289.606,11		2.236.000,00

Ausgaben	Plan 2024	Ist 31.08.2024 vorl	Plan 2025	
	EURO	EURO	EURO	EURO
1. Tilgung von Darlehen	370.000,00	231.453,19		336.000,00
2. Strandkörbe	160.000,00	153.878,91		0,00
3. IT/Administration	90.000,00	0,00		100.000,00
4. Anbau/Umbau Erlebnisbad	570.000,00	4.205.161,80 498.677,53 4.703.839,33		800.000,00
5. Finnische Sauna Bad	0,00	63.638,03		70.000,00
6. Attraktivierung Sport und Strand	60.000,00	0,00		0,00
7. Sportgeräte Fitnesscenter KWC	0,00	0,00		60.000,00
8. Umbau Verrieselungsanlage	450.000,00	0,00		450.000,00
9. Funktionsumlegung HDI	410.000,00	0,00		0,00
10. Neuausrichtung Strand	0,00	0,00		90.000,00
11. Strandbuggy	0,00	0,00		15.000,00
12. Erneuerung Schwimmbadpumpen	0,00	0,00		30.000,00
13. Erneuerung Umkleiden, Duschen, Toiletten EWB	0,00	0,00		50.000,00
14. Umbau Tourist-Info Bensorsiel	0,00	0,00		75.000,00
15. Transformation Website / App	0,00	0,00		80.000,00
16. Sonstige Wirtschaftsgüter	40.000,00	7.252,65		80.000,00
Zwischensumme	2.150.000,00	954.900,31		2.236.000,00
17. Zuführung Umlaufmittel	0,00	334.705,80		0,00
	2.150.000,00	1.289.606,11		2.236.000,00

Tourismus Service Langeoog

Mittelfristige Ergebnis-, Finanz- und Investitionsplanung 2025 - 2028

Ergebnisplanung 2025 - 2028		2024	2025	2026	2027	2028
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einnahmen des Erfolgsplanes						
1	Umsatzerlöse	6.981	7.670	7.919	7.939	7.939
2	Sonstige betriebliche Erträge	190	207	121	67	67
3	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4	Sonstige Zinserträge	0	0	0	0	0
Gesamt-Einnahmen		7.171	7.877	8.040	8.006	8.006
Ausgaben des Erfolgsplanes						
1	Materialaufwand	2.211	2.577	2.842	2.860	2.316
2	Personalaufwand	3.411	3.293	3.386	3.487	3.589
3	Abschreibungen	850	753	678	637	590
4	Sonstige betriebliche Aufwendungen	922	1.120	1.091	1.114	1.127
5	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	97	107	101	96	90
6	Steuern	23	24	24	24	24
Gesamt-Ausgaben		7.514	7.874	8.123	8.218	7.736
Gesamt-Ergebnis		-343	3	-83	-212	270

Finanzplanung 2025 - 2028		2024	2025	2026	2027	2028
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einnahmen des Vermögensplans						
1	Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-343	3	-83	-212	270
2	Abschreibungen	850	753	678	637	590
3	Auflösung Sonderposten	0	-132	-71	-17	-17
4	Erhöhung Kapital Inselgemeinde	0	200	200	200	200
5	Fördermittel	40	0	0	0	0
6	Darlehnsaufnahme	1.100	0	0	0	0
7	Darlehensmittel Vorjahre	500	1.000	0	0	0
8	Entnahme Umlaufmittel	3	412	178	120	0
		2.150	2.236	902	728	1.043
Ausgaben des Vermögensplans						
1	Darlehstilgung	370	336	342	348	354
2	Strandkörbe	160	0	0	0	0
3	IT/Administration	90	100	100	100	100
4	Anbau/Umbau Erlebnisbad	570	800	0	0	0
5	Finnische Sauna Bad	0	70	0	70	0
6	Attraktivierung Strand	60	0	0	0	0
7	Sportgeräte Fitnesscenter KWC	0	60	0	0	0
8	Umbau Verrieselungsanlage	450	450	0	0	0
9	Funktionsumlegung HDI	410	0	0	0	0
10	Neuausrichtung Strand	0	90	0	0	0
11	Strandbuggy	0	15	0	0	0
12	Erneuerung Schwimmbadpumpen	0	30	30	30	30
13	Erneuerung Umkleiden, Duschen, Toiletten EWB	0	50	100	100	0
14	Umbau Tourist-Info Bensorsiel	0	75	0	0	0
15	Transformation Website / App	0	80	0	0	0
16	Umbau Tourist-Info Rathaus	0	0	100	0	0
17	Änderung Bezahlsystem Bad und KWC	0	0	150	0	0
18	Sonstige Wirtschaftsgüter	40	80	80	80	80
19	Zuführung Umlaufmittel	0	0	0	0	479
		2.150	2.236	902	728	1.043

Investitionsprogramm 2025 - 2028		2024	2025	2026	2027	2028
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Ausgaben des Vermögensplans						
1	Darlehstilgung	370	336	342	348	354
2	Strandkörbe	160	0	0	0	0
3	IT/Administration	90	100	100	100	100
4	Anbau/Umbau Erlebnisbad	570	800	0	0	0
5	Finnische Sauna Bad	0	70	0	70	0
6	Attraktivierung Strand	60	0	0	0	0
7	Sportgeräte Fitnesscenter KWC	0	60	0	0	0
8	Umbau Verrieselungsanlage	450	450	0	0	0
9	Funktionsumlegung HDI	410	0	0	0	0
10	Neuausrichtung Strand	0	90	0	0	0
11	Strandbuggy	0	15	0	0	0
12	Erneuerung Schwimmbadpumpen	0	30	30	30	30
13	Erneuerung Umkleiden, Duschen, Toiletten EWB	0	50	100	100	0
14	Umbau Tourist-Info Bensorsiel	0	75	0	0	0
15	Transformation Website / App	0	80	0	0	0
16	Umbau Tourist-Info Rathaus	0	0	100	0	0
17	Änderung Bezahlsystem Bad und KWC	0	0	150	0	0
18	Sonstige Wirtschaftsgüter	40	80	80	80	80
19	Zuführung Umlaufmittel	0	0	0	0	479
		2.150	2.236	902	728	1.043

	Plan 2023 in Euro	IST 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Ist 31.08.2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro
Tourismus Service Lanseooi								
Erfolgsplan 2025								
Erlöse aus Gästebetrieb 7%	-4.370.000,00	-4.378.917,88	-4.600.000,00	-3.180.005,48	-5.100.000,00	-5.100.000,00	-5.100.000,00	-5.100.000,00
Erlöse aus Tourismusbeitrag	-400.000,00	-375.536,88	-500.000,00	-240.000,00	-461.600,00	-461.600,00	-461.600,00	-461.600,00
Erlöse aus KWC 0%	-200.000,00	-176.784,78	-180.000,00	-143.282,81	-250.000,00	-268.000,00	-271.000,00	-271.000,00
Erlöse KWC 19%	-190.000,00	-166.388,63	-170.000,00	-107.854,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
Erlöse Fitnessstudio 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	43.700,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
Erlöse aus Strandkörbiete 19%	-760.000,00	-712.154,85	-890.000,00	-747.752,58	-962.000,00	-1.062.000,00	-1.062.000,00	-1.062.000,00
Erlöse aus Erlebnisbad 7%	-40.000,00	-23.537,57	-25.000,00	-20.390,85	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
Erlöse aus Erlebnisbad 19%	-55.000,00	-33.609,04	-35.000,00	-22.946,62	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
Erlöse aus Veranstaltungen 19%	-155.000,00	-74.606,87	-80.000,00	-42.729,96	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
Erlöse aus Veranstaltungen 7%	-70.000,00	-44.369,17	-50.000,00	-18.127,09	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Erlöse Sport 19%	0,00	-24.163,97	0,00	-9.286,13	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Erlöse aus Wohnungsanzeiger 19%	-110.000,00	-92.068,50	-110.000,00	-73.335,54	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
Erlöse aus Shopverkäufen 19%	-70.000,00	-38.809,63	-50.000,00	-23.335,54	-40.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00
Erlöse aus Shopverkäufen 0% (Ausland)	0,00	-845,05	0,00	-191,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Zimmernachweis/-vermittl. 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Strandbädern 0%	-120.000,00	-117.949,57	-120.000,00	-119.626,57	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
Erlöse aus Schifftourmuseum 0%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Pauschalangeboten 19%	-25.000,00	-31.814,50	-30.000,00	-21.930,00	-32.500,00	-32.500,00	-32.500,00	-32.500,00
Erlöse aus Prospektverkauf 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus Internet 19%	-1.000,00	-462,30	-1.000,00	-249,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Erlöse aus Nebentleist. 19%	-10.000,00	-16.838,59	-15.000,00	-21.077,40	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Erlöse aus Solarien 19%	-15.000,00	-41.437,21	-35.000,00	-21.258,51	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
Erlöse WC Gutscheine 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus sonstigen Nebenleistungen 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse aus V+V 19%	-10.000,00	-16.115,54	-20.000,00	-8.998,65	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Erlöse aus V+V 0%	-60.000,00	-55.583,05	-60.000,00	-28.998,65	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Erlöse aus V+V 7%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umsatzerlöse	-6.651.000,00	-6.421.783,58	-6.981.000,00	-4.779.043,83	-7.868.800,00	-7.918.100,00	-7.939.100,00	-7.939.100,00
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge 0%	0,00	0,00	0,00	-75,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge 7%	-40.000,00	-593,89	-60.000,00	-125.589,88	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
Sonstige betriebliche Erträge 19%	0,00	-368,41	0,00	-0,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Lohnarbeiten	0,00	-6.102,26	0,00	-124,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus dem Abrufen von Anlaven	0,00	-56.104,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Herabsetzung von EW	0,00	-22.447,21	0,00	-84,03	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Rückst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung v. Sonder	-130.000,00	-132.258,00	-130.000,00	0,00	-132.200,00	-70.900,00	-17.100,00	-17.100,00
Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige betriebliche Erträge	-170.000,00	-217.874,89	-190.000,00	-125.854,85	-207.200,00	-120.900,00	-67.100,00	-67.100,00

Tourismus Service Lanseooz		Plan 2023	IST 2023	Plan 2024	Ist 31.08.2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsplan 2025		In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro
Sonstiger Zinsertrag	0,00	-7.578,80	0,00	-5.191,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einnahmen	-6.831.000,00	-6.647.237,27	-7.171.000,00	-4.910.090,15	-7.877.000,00	-8.040.000,00	-8.006.200,00	-8.006.200,00	-8.006.200,00
Reinigungsmittel	50.000,00	54.405,31	65.000,00	42.004,25	60.000,00	61.200,00	62.500,00	63.800,00	
Chemikalien	27.500,00	27.739,03	25.000,00	15.520,18	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	
Kumliet, Saunazubehör	10.000,00	10.589,25	10.000,00	5.059,63	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Ausstattung Badebetrieb (Handtücher)	10.000,00	2.119,07	5.000,00	1.141,57	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Reparmaterial, Ersatz	120.000,00	69.166,21	80.000,00	77.595,95	95.000,00	97.000,00	99.000,00	101.000,00	
Berührung	3.000,00	208,13	1.000,00	189,89	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Aufwand, Jahresprospekt	35.000,00	31.208,59	30.000,00	2.625,00	32.000,00	33.000,00	34.000,00	35.000,00	
Wareninsatz Verkaufshop	30.000,00	24.991,02	25.000,00	8.439,89	28.000,00	30.000,00	32.000,00	35.000,00	
Baumaterial, Spielzeug	5.000,00	4.163,22	5.000,00	2.929,60	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Ausstattung Veranstaltungen	50.000,00	31.094,25	40.000,00	36.108,18	50.000,00	51.000,00	52.000,00	53.000,00	
Aufwendungen Schiffahrtsmuseum	4.000,00	2.673,41	2.000,00	1.682,35	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
Aufwendungen Pauschalangebote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kosten des Fuhrparks	10.000,00	12.288,45	8.000,00	1.682,12	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
Benzin+Diesel Fuhrpark	12.000,00	10.907,41	10.000,00	6.039,77	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
Aufwendungen für Material	384.000,00	281.447,35	306.000,00	200.987,68	347.500,00	382.700,00	388.000,00	393.300,00	
Strom	736.000,00	257.542,97	250.000,00	244.899,36	457.100,00	448.900,00	448.900,00	448.900,00	
Energie	1.120.000,00	428.775,45	650.000,00	297.227,63	452.000,00	454.000,00	454.000,00	454.000,00	
Wasser	25.000,00	23.937,55	25.000,00	15.257,61	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	
Raumflüge	130.000,00	351.723,44	300.000,00	228.993,79	369.000,00	376.000,00	384.000,00	392.000,00	
Kosmetik und Fusspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Honorare u. Nebenkosten Künstler	50.000,00	42.352,93	20.000,00	27.065,92	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
Veranstaltungen Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Honorar Fremdkräfte	180.000,00	165.566,76	250.000,00	127.895,33	215.000,00	219.000,00	223.000,00	227.000,00	
Fremdinstandhaltung	70.000,00	130.009,88	70.000,00	173.396,53	145.000,00	145.000,00	145.000,00	145.000,00	
Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	185.600,00	410.600,00	410.600,00	20.000,00	
Fremdleistungen, Wartung	190.000,00	124.457,44	275.000,00	126.966,50	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100.000,00	
Abwasser, Müll, Entsorgung	60.000,00	101.993,13	65.000,00	84.501,18	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
Aufwendungen für Leistungen	2.561.000,00	1.626.349,55	1.905.000,00	1.326.169,80	2.229.700,00	2.459.500,00	2.471.500,00	1.922.900,00	
Löhne und Gehälter	2.410.000,00	2.203.385,02	2.706.000,00	1.504.772,29	2.611.000,00	2.690.000,00	2.770.000,00	2.850.000,00	
Sachbezug E-Bike	0,00	-474,79	0,00	-421,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pauschale Lohnsteuer	4.500,00	669,81	5.000,00	583,85	5.500,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00	
Gesetzliche Sozialaufwendungen	460.000,00	451.667,11	510.000,00	253.019,50	535.000,00	550.000,00	570.000,00	587.000,00	
VBL	165.000,00	110.927,26	180.000,00	62.488,52	131.000,00	130.000,00	130.000,00	134.000,00	
Aufwendungen für Altersversorgung	22.000,00	9.383,69	10.000,00	0,00	10.000,00	10.500,00	10.600,00	11.000,00	
Personal	3.061.500,00	2.775.458,10	3.411.000,00	1.820.442,30	3.292.500,00	3.386.300,00	3.467.100,00	3.589.000,00	

	Plan 2023 in Euro	IST 2023 in Euro	Plan 2024 in Euro	Ist 31.08.2024 in Euro	Plan 2025 in Euro	Plan 2026 in Euro	Plan 2027 in Euro	Plan 2028 in Euro
Tourismus_Service_Lamegoa								
Erfolgsplan 2025								
Abschreibungen auf immaterielle Ver	60.000,00	51.285,00	50.000,00	26.614,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	685.712,18	668.712,18	750.000,00	376.058,08	836.100,00	563.400,00	522.100,00	474.700,00
Abschreibungen auf GWGs	50.000,00	64.309,95	50.000,00	54.709,51	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Abschreibungen	795.000,00	774.307,13	850.000,00	487.381,69	753.100,00	678.400,00	637.100,00	589.700,00
Abschreibungen auf Forderungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Sonstige Personalkosten	40.000,00	34.900,57	30.000,00	20.320,65	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Mieten und Pachten	95.000,00	102.642,56	105.000,00	98.450,08	110.000,00	112.000,00	114.000,00	116.000,00
Energie, Strom, Wasser	10.000,00	8.549,32	10.000,00	6.394,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Versicherungen	75.000,00	85.871,22	90.000,00	88.824,37	90.000,00	92.000,00	94.000,00	96.000,00
Drucksachen, Prospekte, Flyer, Utkleier Versand Prospe	15.000,00	12.019,54	15.000,00	8.028,14	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Anzeigen	10.000,00	25.200,45	20.000,00	12.826,78	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Beiträge und Gebühren	45.000,00	67.241,36	50.000,00	6.772,84	53.000,00	54.000,00	55.000,00	56.000,00
Reisekosten Arbeitnehmer	5.000,00	787,80	5.000,00	400,61	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Fortbildungskosten	15.000,00	2.482,45	18.000,00	10.684,41	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Ponto	15.000,00	28.330,19	18.000,00	11.777,97	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Telefon	30.000,00	12.958,40	18.000,00	10.778,29	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Kosten Telefonzentrale	15.000,00	7.475,98	15.000,00	12.414,10	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Büromaterial	35.000,00	36.822,49	40.000,00	35.283,76	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Zeitschriften, Bücher	1.000,00	1.213,24	5.000,00	1.347,43	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Rechts- und Beratungskosten	110.000,00	58.396,61	120.000,00	101.708,44	200.000,00	204.000,00	208.000,00	212.000,00
Provision Strandrakvermietung	0,00	0,00	0,00	0,00	96.200,00	106.200,00	106.200,00	106.200,00
EDV-Bedarf	15.000,00	14.826,24	15.000,00	3.175,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Abschluß- und Prüfungskosten	80.000,00	74.644,29	85.000,00	118.245,07	90.000,00	30.000,00	32.000,00	34.000,00
Miete und Leasing	10.000,00	3.181,51	5.000,00	1.312,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	50.000,00	95.967,77	95.000,00	80.616,13	105.000,00	115.000,00	125.000,00	125.000,00
Verluste aus dem Abianj/Anlagevermö	0,00	96,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spenden	0,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bewirtungskosten 70%	700,00	68,89	700,00	277,16	700,00	700,00	700,00	700,00
Bewirtungskosten 30%	300,00	41,79	300,00	118,80	300,00	300,00	300,00	300,00
sonstige Aufwendungen	25.000,00	17.179,51	25.000,00	1.246,78	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Werbung	75.000,00	55.312,98	75.000,00	40.353,79	76.000,00	77.000,00	79.000,00	81.000,00
Internetkosten Werbung	30.000,00	21.455,13	30.000,00	15.968,07	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Messekosten	4.000,00	1.715,74	4.000,00	1.374,87	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Kassendifferenzen	0,00	-198,59	0,00	12,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Geschenke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.o. Aufwand	35.000,00	12.378,82	35.000,00	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Sonstiger Aufwand	837.000,00	781.728,02	922.000,00	689.962,43	1.120.300,00	1.091.200,00	1.114.200,00	1.127.200,00

Tourismus Service Lanxegg		Plan 2023	IST 2023	Plan 2024	Ist 31.08.2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsplan 2025		In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro	In Euro
Sonstiger Zinsaufwand	0,00	6.645,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen f.lfr. Verbindlichk	80.000,00	80.486,92	97.000,00	50.306,97	106.900,00	101.200,00	96.100,00	96.200,00	96.200,00
Zinsaufwand	80.000,00	87.132,75	97.000,00	50.306,97	106.900,00	101.200,00	96.100,00	96.200,00	96.200,00
Körperschaftsteuer	0,00	79.032,00	0,00	6.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Soli	0,00	4.346,79	0,00	371,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalertragssteuer	0,00	1.606,95	0,00	1.101,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsteuer	22.500,00	22.481,82	22.000,00	22.404,20	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
Kfz-Steuern	1.000,00	983,00	1.000,00	887,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Ust-Aufwand lt. BP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern	23.500,00	108.460,56	23.000,00	31.514,13	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Ausgaben	7.722.000,00	6.434.853,46	7.514.000,00	4.576.765,00	7.873.900,00	8.123.300,00	8.218.000,00	8.218.000,00	7.736.300,00
Jahresüberschuss(-)/Jahresfehlbetrag(+)	891.000,00	-212.353,81	343.000,00	-333.325,15	-3.100,00	83.300,00	211.800,00	211.800,00	-269.900,00
Einnahmen	6.831.000,00	6.647.237,27	7.171.000,00	4.910.080,15	7.877.000,00	8.040.000,00	8.006.200,00	8.006.200,00	8.006.200,00
Ausgaben	7.722.000,00	6.434.853,46	7.514.000,00	4.576.765,00	7.873.900,00	8.123.300,00	8.218.000,00	8.218.000,00	7.736.300,00
Ergebnis	-891.000,00	212.353,81	-343.000,00	333.325,15	3.100,00	-83.300,00	-211.800,00	-211.800,00	269.900,00
Der Erfolgsplan umfasst voraussichtlich anfallende Erträge in Höhe von insgesamt 7.877.000,00 Euro und voraussichtlich entstehende Aufwendungen in Höhe von insgesamt 7.873.900,00 Euro.									

Anmerkungen und Erläuterungen

Jahr 2024

A	Gleichbleibende Gästezahl, GB 4,20 Euro
B	Preiserhöhung Strandkorb um 2 Euro
C	Strom um 10% erhöht zu 2022
D	Gas um 30% erhöht zu 2022
E	Reinigung nahezu komplett durch Fremdfirmen
F	Zwingende Instandhaltungen (Schwimmbad, Sportzentrum, Sporthus, etc.) +145.000
G	Tariferhöhung 2024 gemäß TVÖD, +75.000,00 Halber Betriebsleiter, + 1/3 Controller, + 1/3 Klimamanager
H	Afa +110.000 Anbau Bad (Anteilig 8 Monate)
I	Rechts- und Beratungskosten IBV +70.000
J	Für Preissteigerungen +35.000
K	Zinsen Finanzierung KWC

Jahr 2025

A	Gästebeitrag 4,95 Euro, Rückgang Übernachtungszahlen 2% auf Basis von 2023
B	Erlössteigerung von 20% zu Durchschnittswert der letzten 5 Jahre
C	Fitnessstudio ab 01.06.2024, Basis 100 Abokunden
D	Voraussichtliche Erlöse 2024 + 150.000,00
E	Neuausrichtung Veranstaltungen
F	Steigerung Sofortbücher
G	Gleichbleibender Stromverbrauch
H	Gleichbleibender Gasverbrauch
I	Mindestlohn Steigerung um 5%
J	Förderung Tourismus
K	Instandhaltung Liegenschaften nach Bedarf
L	Tariferhöhung TVÖD +3%
M	AFA neues KWC ab 06.2024, + AFA geplante Investitionen
N	IBV +20.000, Tourismusmanagement +150.000
O	Provision 10% vom Gesamtumsatz
P	Für Preissteigerungen +35.000

Jahr 2026

A	Gleichbleibende Übernachtungszahlen
B	Erhöhung Strandkorbpreis +1 Euro, Erlöse 2025 +100.000,00
C	Neuausrichtung Shop, Erlöse +100.000,00
D	Wegfall Strom altes KWC
E	Einsparungen Gas neues KWC nicht berücksichtigt
F	Instandhaltungen Liegenschaften nach Bedarf
G	Tariferhöhung TVÖD +3%
H	AFA geplante Investitionen
I	Wegfall Kosten MDSI -80%
J	Für Preissteigerungen +35.000

Jahr 2027

A	Gleichbleibende Übernachtungszahlen
B	Instandhaltungen Liegenschaften nach Bedarf
C	Tariferhöhung TVÖD +3%
D	AFA geplante Investitionen
E	Für Preissteigerungen +35.000

Jahr 2028

A	Neukalkulation Gästebeitrag
B	Tariferhöhung TVÖD +3%
C	Für Preissteigerungen +35.000

Wirtschaftsplan 2025 Tourismus-Service der Inselgemeinde Langeoog

Vermögensplan

Die Einnahmen des Vermögensplans 2025 bestehen zum einen aus den Abschreibungen abzüglich der Auflösung der Sonderposten, zum anderen aus dem Jahresüberschuss und der Verwendung eines im Jahr 2024 aufgenommenen Darlehens. Des Weiteren leistet die Inselgemeinde Langeoog eine Einlage in Höhe von 200.000 Euro, welche auch für die Folgejahre in gleichbleibender Höhe vorgesehen ist.

Die Tilgung der Darlehen beträgt 336.000 Euro.

Investitionen in die IT betreffen im Wesentlichen Serverhardware und die Anschaffung von Software.

Die Fertigstellung Anbau/Umbau am Schwimmbad ist mit 800.000 Euro eingeplant.

Eine Sauna im Schwimmbad soll für 70.000 Euro erneuert werden.

Bei der Anschaffung von Sportgeräten im Fitnesscenter des neuen KWC wird mit 60.000 Euro gerechnet.

Für die unabhängige Nutzung des Schwimmbades bzw. des neuen KWCs werden 450.000 Euro für den Umbau der Verrieselungsanlage zur Verfügung gestellt.

Für die Neuausrichtung der Strandkorbvermietung sind 90.000 Euro berücksichtigt.

Teile der Umkleiden im Schwimmbad sollen in Eigenregie renoviert werden. Hierfür sind 50.000 Euro Materialkosten veranschlagt.

Darüber hinaus soll in Bensorsiel eine Tourist-Info entstehen. Die Anschaffungen sollen insgesamt 75.000 Euro betragen.

Die Kosten für die Transformation der Website und der App liegen bei 80.000 Euro.

Die sonstigen Wirtschaftsgüter beinhalten im Wesentlichen geringwertige Wirtschaftsgüter sowie weitere investive Maßnahmen.

Der Vermögensplan ist mit 2.236.000 Euro in Einnahmen und Ausgaben ausgeglichen.

Mittelfristige Planung

Die mittelfristige Planung umfasst die Jahre 2025 bis 2028.

In den Jahren 2025 bis 2028 sollen die Umkleiden, sanitären Einrichtungen sowie zwei Saunen des Schwimmbades für insgesamt 510.000 Euro saniert werden.

Darüber hinaus sind im Jahr 2026 150.000 Euro für die Änderung des Bezahlsystems im KWC und Schwimmbad eingeplant.

Der Umbau der Tourist-Info im Rathaus soll im Jahr 2026 für insgesamt 100.000 Euro erfolgen.

Die Verkaufserlöse aus der Entwicklung des Kurviertels wurden im aktuellen Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt. Mit Hinblick auf das anstehende Interessenbekundungsverfahren und den noch nicht klaren zeitlichen Verlauf, können die Erlöse nicht verlässlich geschätzt werden. Dennoch sollte die Entscheidung über die Zukunft des Kurviertels nicht weiterhin verschoben werden, da die Verkaufserlöse für die Entwicklung der touristischen Infrastruktur benötigt werden.

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2025 wurde im September 2024 aufgestellt und lehnt sich an den Zahlen von 2023 und den vorläufigen Zahlen bis August 2024 an. Er weist Einnahmen von 7.877.000 Euro und Ausgaben von 7.873.900 Euro aus, davon 753.100 Euro regelmäßige Abschreibungen. Der voraussichtliche Gewinn ist mit 3.100 Euro ausgewiesen.

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

Die Gästebeitragseinnahmen wurden mit leicht rückläufigen Übernachtungszahlen im Vergleich zu 2023 geschätzt. Die Erhöhung des Gästebeitrages auf 4,95 Euro wurde entsprechend eingerechnet.

Im KWC sollen die Erlöse um 20 Prozent der durchschnittlichen Einnahmen der letzten fünf Jahre gesteigert werden. Voraussetzung hierfür ist, dass die geplanten Stellen auch besetzt werden.

Das Fitnessstudio im neuen KWC soll ab Juni 2025 monatlich 6.250 Euro, bei 100 Abo-Kunden erwirtschaften.

Durch die Neuausrichtung der Strandkorbvermietung wird im Jahr 2025 mit Mehreinnahmen von 150.000 Euro im Vergleich zu 2024 gerechnet.

Das Veranstaltungsprogramm soll grundsätzlich angepasst werden. Hierbei wird zukünftig zwischen kostendeckenden und wirtschaftsfördernden Veranstaltungen unterschieden.

Außerdem ist geplant die Sofortbücher auf langeoog.de weiter zu steigern.

Die Strom- und Gaskosten wurden mit den aktuellen Preisen und den Vorjahrsverbäuchen gerechnet. Aufgrund des tendenziell weiter rückläufigen Preisniveaus wurden für die Zukunft keine Preissteigerungen berücksichtigt.

Die Kosten für die Raumpflege werden ausschließlich fremd vergeben und sind notwendigerweise mit 370.000 Euro eingeplant.

Für die Instandhaltungen der Liegenschaften stehen für die Jahre 2025 bis 2027 insgesamt 1,45 Mio. Euro zur Verfügung. Falls in anderen Bereichen Kosten eingespart werden können, könnten diese Beträge zusätzlich investiert werden.

Die Provisionen für das neue Buchungssystem und der dazugehörige Support sind mit zehn Prozent des Strandkorbvermietungsumsatzes berücksichtigt.

Für die Bereitstellung des Tourismusmanagers sind 150.000 Euro eingeplant. Bei den Personalkosten wurden zukünftige Tarifsteigerungen mit pauschal drei Prozent pro Jahr einberechnet.

In den weiteren relevanten Aufwendungen wurde ein Inflationszuschlag von zwei Prozent angesetzt.

Die Abschreibungen wurden vorausberechnet und um 170.000 Euro für 2025 erhöht. Ab Juli 2025 wurde hierbei die Fertigstellung des Schimmbadanbaus einberechnet.