

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Kontonummer	Buchhaltung	Planzahlen Wirtschaftsplan 2022					
		Kurverwaltung EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei
1.	Umsatzerlöse						
8000	Kurabgabe 7/5%	185.000,00					
8100	Einnahme Schwimmbad (inkl. Heizkostenersatz)					0,00	
8200	Entleihgebühren Bücherei 0%						6.000,00
8250	Veranstaltungen Bücherei 0%						500,00
8350	Kurveranstaltungen 19/16%	16.000,00		16.000,00			
8360	Einnahmen WC Schlosspark 19/16%	4.000,00					
8400	Fremdenverkehrsabgabe 0%	85.000,00					
8401	Fremdenverkehrsabgabe VorJ 0 %	0,00					
8502	Pacht Pavillion 19/16%	2.400,00					
8504	Miete Wohnungen Markt 2	3.600,00					
8506	Erbbauzins	4.100,00					
8508	Pacht Sommercafe 19/16%	0,00				6.900,00	
8511	Einnahmen Pacht Packhaus 19/16%	1.300,00					
8512	Einnahmen Pacht Campingplatz 19/16%	3.100,00					
8590	Mieten/Pachten ohne Aufteilung	100,00					
8600	Erl. Merchandising-Artikel 19/16%	2.200,00	2.200,00				
8601	Erl. Wanderkarten, Bücher 7/5%	2.300,00	2.300,00				
8610	Geb. Vermietung/ Klassif. 19/16 %	26.000,00					
8620	Provisionen 19/16%	4.100,00					
8622	Provisionen 0%	100,00					
8630	Sonstige Einnahmen Kurverw. 19/16%	6.000,00				10.000,00	
8690	Kostenbeiträge Gastgeberverzeichnis	10.500,00	10.500,00				
8900	Mahngebühren, Zinsen	100,00					
	pro Sparte	355.900,00	15.000,00	16.000,00	0,00	16.900,00	6.500,00
	Umsatzerlöse gesamt						379.300,00
i.d.R. nicht vorhanden	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						0,00
i.d.R. nicht vorhanden	andere aktivierte Eigenleistungen						0,00
2.	sonstige betriebliche Erträge						
2315	Erträge Abgang Anlagevermögen (Restbuchwert)	0,00					
2735	Erträge Auflösung Rückstellung	0,00					
2500	Außerordentliche Erträge	0,00				0,00	0,00

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Kontonummer	Buchhaltung	Kurverwaltung				Planzahlen Wirtschaftsplan 2022	
		EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei
2702	Sonstige Zuschüsse	0,00				99.400,00	0,00
2710	Zuweisung Kreis NF Bücherei						16.900,00
2711	Zuweisung Büchereiverein						15.000,00
2731	Erträge aus Herabsetzung EWB auf Forderungen	0,00					
2743	Erträge Auflösung SP Inv.zusch	13.200,00				6.300,00	
8640	Sonstige Erlöse 19/16% USt	5.000,00					
8800	Erlöse Anlageverkäufe	0,00					
	pro Sparte	18.200,00	0,00	0,00	0,00	105.700,00	31.900,00
	sonstige betriebliche Erträge gesamt						155.800,00
3.	Materialaufwand						
3300	Wareneingang 7/5% VSt	1.000,00					
3400	Wareneingang 19/16% VSt	1.800,00					
3401	Wareneingang 19/16% VSt (GGV)	6.200,00					
3960	Bestandsveränderung	0,00					
	pro Sparte	9.000,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	i.d.R. nicht vorhanden Aufwendungen für bezogene Leistungen						0,00
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						9.000,00
	Aufwendungen für bezogene Leistungen						0,00
	Materialaufwand gesamt						9.000,00
4.	Personalaufwand						
4120	Löhne und Gehälter	319.600,00	31.960,00	287.640,00	10% Werbung	100.000,00	53.100,00
4130	Gesetzl. soziale Aufwendungen	68.900,00	6.890,00	62.010,00	10% Werbung	21.600,00	11.100,00
4140	Umlage VBL	21.800,00	2.180,00	19.620,00	10% Werbung	6.500,00	3.400,00
	pro Sparte	410.300,00	41.030,00	369.270,00		128.100,00	67.600,00
	Löhne und Gehälter						472.700,00
	gesetzlicher sozialer Aufwand						133.300,00

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Kontonummer	Buchhaltung	Kurverwaltung				Planzahlen Wirtschaftsplan 2022	
		EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei
	Personalaufwand gesamt						606.000,00
5.	Abschreibungen						
4830	Abschreibungen	115.000,00	3.450,00	51.750,00	3% Werbung, 45 % K+E	32.800,00	11.500,00
4855	Sofortabschreibung GWG	0,00					
4861	Abschreibungen Sammelposten WG	0,00					
	pro Sparte	115.000,00	3.450,00	51.750,00		32.800,00	11.500,00
	Abschreibungen						159.300,00
i.d.R. nicht vorhanden	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens						0,00
	Abschreibungen gesamt						214.500,00
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen						
a)	Raumkosten und Grundstücksaufwendungen						
4210	Pachten/Mieten	600,00	30,00	570,00	5% Werbung	100,00	
4240	Heizkosten	6.000,00	600,00	5.400,00	10% Werbung	17.000,00	2.500,00
4241	Strom, Wasser	22.500,00	2.250,00	20.250,00	10% Werbung	22.000,00	4.500,00
4250	Reinigung / Desinfektion	2.000,00	100,00	1.900,00	5% Werbung	2.000,00	500,00
4260	Instandhaltung betriebl. Räume	27.500,00	1.375,00	26.125,00	5% Werbung	25.000,00	4.000,00
4270	Kosten Wasseraufbereitung /-untersuchung	800,00	0,00	800,00		12.500,00	
2350	Sonstige Grundstücksaufwendungen (neutral)	75.000,00	7.500,00	67.500,00	10% Werbung	43.000,00	1.000,00
	pro Sparte	134.400,00				121.600,00	12.500,00
	Raumkosten gesamt						268.500,00
b)	Versicherungen, Beiträge und Abgaben						
4360	Versicherungen	5.800,00	290,00		5% Werbung	10.200,00	1.200,00
4380	Beiträge	2.000,00	100,00		5% Werbung	100,00	100,00
4390	Beitrag an LTO	19.000,00	950,00		5% Werbung		
	pro Sparte	26.800,00	1.340,00	0,00		10.300,00	1.300,00

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Kontonummer	Buchhaltung	Kurverwaltung					Planzahlen Wirtschaftsplan 2022	
		EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei	
	Versicherungen, Beiträge und Abgaben gesamt							39.740,00
c)	Reparaturen und Instandhaltungen							
4800	Reparaturen/ Instandhaltungen	7.400,00				17.000,00		3.000,00
4805	Instandhaltung Medien	0,00						13.700,00
	pro Sparte	7.400,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00		16.700,00
	Reparaturen und Instandhaltungen gesamt							41.100,00
e)	Fahrzeugkosten							
4580	Sonstige Kfz-Kosten	18.000,00	1.800,00	16.200,00	10% Werbung			
4581	Kfz-Leasing	18.000,00	1.800,00	16.200,00	10% Werbung			
	pro Sparte	36.000,00	3.600,00	32.400,00		0,00	0,00	0,00
	Fahrzeugkosten gesamt							72.000,00
f)	Werbe- und Reisekosten							
4610	Werbekosten, Anzeigen	34.000,00	34.000,00			500,00		1.800,00
4611	Sons. Werbekosten (Einkäufe)	5.000,00	5.000,00			300,00		400,00
4613	Kosten Prospektversand	0,00	0,00					
4614	Druck Gastgeberverzeichnis	9.000,00	9.000,00					
4641	Messekosten	6.000,00	6.000,00					
4650	Bewirtungskosten	500,00	500,00					
4653	Aufmerksamkeiten	100,00	100,00					
4670	Reisekosten/Sitzungsgelder	2.500,00	250,00	10% Werbung				
	pro Sparte	57.100,00	54.850,00		0,00	800,00		2.200,00
	Werbe- und Reisekosten gesamt							114.950,00
g)	verschiedene betriebliche Kosten							
2170	Nicht abziehbare Vorsteuer	0,00	0,00		0,00	10% Werbung		
2171	Nicht abziehbare Vorsteuer 7%	0,00	0,00		0,00	10% Werbung		

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Planzahlen Wirtschaftsplan 2022

Kontonummer	Buchhaltung	Kurverwaltung			Planzahlen Wirtschaftsplan 2022		
		EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei
2176	Nicht abziehbare Vorsteuer 19%	0,00	0,00		0,00		
4180	Sonstige Personalkosten	1.500,00	150,00		1.350,00	2.000,00	500,00
4185	Kostenausgl. städt. Personal	202.800,00	20.280,00		182.520,00	94.000,00	7.200,00
4900	Geschäftsausgaben	41.300,00	4.130,00		37.170,00	8.900,00	12.300,00
4909	Fremdleistungen/Fremdarbeiten	45.000,00	4.500,00		40.500,00	10.000,00	4.600,00
4910	Porto	3.500,00	350,00		3.150,00	100,00	300,00
4920	Telefon	2.500,00	250,00		2.250,00	1.200,00	200,00
4925	Aufwendungen ZZV	21.000,00	2.100,00		18.900,00		
4945	Kosten für Fortbildung		0,00		0,00		1.500,00
4952	Prüfungskosten	1.000,00	100,00		900,00	500,00	200,00
4955	Finanz- und Lohnbuchhaltungsk.	4.500,00	450,00		4.050,00	2.900,00	1.100,00
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	3.000,00	300,00		2.700,00	2.000,00	900,00
4960	Aufwend. Kurveranstaltungen	50.000,00	5.000,00		45.000,00	1.000,00	4.500,00
4965	Prov. Kassierung Kurabgabe	7.000,00	0,00		7.000,00		
4969	Aufw. für Abraum-, Abfallbes.	300,00	30,00		270,00	300,00	100,00
4986	Arbeitskleidung, Reinigung					1.000,00	
pro Sparte		383.400,00	37.640,00	345.760,00		123.900,00	33.400,00
verschiedene betriebliche Kosten gesamt							924.100,00
h)	Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen						
2310	Anlagenabgänge Sachanlagen (Restbuchwert BV)	0,00					
pro Sparte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen gesamt							0,00
h)	Verluste aus Wertminderungen						
2401	Forderungsverluste 7 % USt (übliche Höhe)	0,00					
2406	Forderungsverluste 19% USt (übliche Höhe)	0,00					
pro Sparte		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Verluste aus Wertminderungen gesamt							0,00

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Planzahlen Wirtschaftsplan 2022

Kontonummer	Buchhaltung	Kurverwaltung			Planzahlen Wirtschaftsplan 2022		
		EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei
i)	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen						
2000	Außerordentliche Aufwendungen	100,00					
	pro Sparte	100,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt						100,00
	sonstige betriebliche Aufwendungen gesamt						1.460.490,00
i.d.R. nicht vorhanden	Erträge anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						0,00
7.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
2650	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00					
	pro Sparte	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge gesamt						0,00
i.d.R. nicht vorhanden	Abschreibungen Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						0,00
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
2120	Zinsaufwendungen für langfristige Verbindl.	4.800,00					
	pro Sparte	4.800,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen gesamt						4.800,00
i.d.R. nicht vorhanden	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						0,00
9.	sonstige Steuern						
2375	Grundsteuer	800,00				1.200,00	200,00
4510	Kfz-Steuer	1.200,00	120,00	1.080,00			
	pro Sparte	2.000,00	120,00	1.080,00		1.200,00	200,00

Anlage 1
Zuordnung der Aufwendungen und Erträge
Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Kontonummer Buchhaltung	Kurverwaltung				Planzahlen Wirtschaftsplan 2022		
	EUR	Werbung	K+E	Erl	Schwimmbad	Bücherei	
	sonstige Steuern gesamt						4.600,00
	Aufwendungen gesamt	1.186.300,00	142.030,00	800.260,00	435.700,00	145.400,00	2.709.690,00
	Erträge gesamt	374.100,00	15.000,00	16.000,00	122.600,00	38.400,00	566.100,00
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-812.200,00	-127.030,00	-784.260,00	-313.100,00	-107.000,00	
10.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag gesamt						-1.764.290,00
nachrichtlich:							
Spartenergebnis	-812.200,00	-127.030,00	-784.260,00		-313.100,00	-107.000,00	
Erläuterungen	2702 sonstige Zuschüsse 2350 Sonstige Grundstücksaufwendungen (neutral) 4909 Fremdleistungen						