

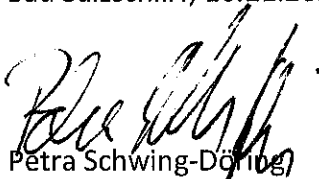
Touristik und Service GmbH
Fuldaer Straße 2
36364 Bad Salzschlirf



**Wirtschafts- und Finanzplan
Der Touristik und Service GmbH
Bad Salzschlirf**

Entwurf Wirtschaftsjahr 2021

Bad Salzschlirf, 10.11.2020


Petra Schwing-Döring
Geschäftsführerin

GuV-Planung 2021

	vorl IST 2020			IST 2019 EUR
	Plan 2021 EUR	Plan 2020 EUR	Jan. - August	
Umsatzerlöse	99.400,00	46.600	98.519	111.459
Kurtaxe	230.000,00	230.000	80.000	244.108
Bäderfinanzausgleich	310.000,00	315.000	290.000	334.005
Gesamtleistung	639.400,00	591.600	468.519	689.572
Material/Wareneinkauf/Fremdleistung	98.500,00	64.500	101.484	107.385
Rohertrag	540.900	527.100	367.035	582.187
sonstige betriebliche Erlöse	0	0	0	454.724
betrieblicher Rohertrag	540.900	527.100	367.035	1.036.911
Kostenarten				
Personalkosten	324.748,00	342.520	362.695	336.020
Raumkosten	98.190,00	92.480	115.251	116.585
betriebliche Steuern	17.150,00	15.350	14.129	14.952
Versicherungen/Beiträge	38.330,00	25.620	23.141	28.927
KfZ-Kosten ohne Steuern	13.600,00	18.500	9.896	13.279
Werbe-/Reisekosten	34.600,00	38.100	7.448	31.223
Kosten der Warenabgabe				
Abschreibungen	18.500,00	18.500	18.056	18.056
Reparatur/Instandhaltungen	17.000,00	19.500	37.418	37.418
sonstige Kosten	90.600,00	83.400	80.318	440.405
Gesamtkosten	652.718	653.970	668.351	1.036.865
Betriebsergebnis	-111.818	-126.870	-301.316	46
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.100,00	22.050	10.143	42.962
Erbbauzins	5580	5.580	5.580	
periodenfremde Aufwendungen				
Auflösung Ansparraten Dumnum				
sonstiger neutraler Aufwand	25.680	27.630	15.723	42.962
Zinserträge				86
Zuschüsse Gemeinde				347.500
Auflösung steuerlicher Rücklagen		0		
neutraler Ertrag				347.586

Ergebnis vor Steuern	-137.498	-154.500	-317.040	304.670
Steuern vor Einkommen und Ertrag				14.965
Ergebnis vor Zuschuss Gemeinde	-137.498	-154.500	-317.040	289.705
Jahresfehlbetrag	-137.498	-154.500	-317.040	289.705
Jahresfehlbetrag ohne AfA und At	-118.998	-136.000	-298.984	307.761
Tilgung Darlehen	120.000	119.000	112.000	112.000
Tilg. sonst. Verbindlichkeiten				
Finanzielle Mittel für Investitionen	1.443.000,00	15.000	33.000	15.000
Finanzbedarf	-1.681.998	-270.000	-443.984	180.761
zuzügl. nicht ausgezahlte Mittel aus 2019				
BK-Zuschuss				
neutraler Ertrag				7.888,78
Gesamtfinanzbedarf	-1.681.998,00	-270.000,00	-443.984	172.871,81

Vermögensplan 2021

Abteilung	Anschaffung	2021	
		Plankosten / EUR	
Freibad	Sanierung	1.399.000,00	
			1.399.000,00
Tourist-Info	Server	10.000,00	
	Messeausstattung	8.000,00	
	Technik	1.000,00	19.000,00
Kurgärtner	Sanierung Pißmännchenbeckens	4.500,00	
	Abfallbehälter	6.000,00	
	Kleinwerkzeug	1.000,00	
	Lastenrad	8.000,00	
	Motorhacke	3.500,00	
			23.000,00
	Sammelposten GWG	2.000,00	2.000,00
	Investitionskosten gesamt		1.443.000,00

Stellenplan 2021

Bereich	namentliche Untersetzung	Zahl der besetzten Stellen 2020		Zahl der zu besetzenden Stellen 2021	
		Vollkräfte (VK)	Beschäftigte	Vollkräfte	Beschäftigte
Allgemeine Verwaltung					
Geschäftsführer	Hager, Gabriele (bis 07)	0,60	1,00		
MA Marketing	Schwing-Döring, Petra (a)	0,50		0,77	1,00
Lohn-/Finanzbuchhaltung	Jörg Peters	0,875	1,00	0,875	1,00
	Feick, Birgit	0,30	1,00	0,30	1,00
	Summe	2,275	3,00	1,945	3,00
Tourist-Information					
Front-Office	Henkel, Monika	0,65	1,00	0,65	1,00
Front-Office/Lohnbuchh.	Feick, Birgit	0,45	1,00	0,45	1,00
	Ludwig, Christa (bis 08)	0,22	1,00		
	Ewen, Marita (ab 08)	0,22		0,22	1,00
	nn			0,22	1,00
Reinigung	Gelwer, Lilija	0,22	1,00	0,22	1,00
Reinigung	Dudasne Lazar Beata	0,50	1,00	0,50	1,00
Propektverteilung	Allendorf, Claudia	0,22	1,00	0,22	1,00
Propektverteilung	Allendorf, Jürgen	0,22	1,00	0,22	1,00
Führungen	König, Dieter	0,22	1,00	0,22	1,00
	Bohl, Hans	0,22	1,00	0,22	1,00
	Wirkus, Ulrike	0,22	1,00	0,22	1,00
Thermenbus	Schmitt, Hartmut	0,22	1,00	0,22	1,00
Kino/Abenkassen/Aushangv.	Becker, Irmgard	0,22	1,00	0,22	1,00
	Medler, Anja	0,22	1,00	0,22	1,00
Musiker	Jacoby, Bernd	0,52	1,00	0,52	1,00
	Summe	4,54	14,00	4,54	15,00
Kurgärtnerei					
Leiter	Veith, Clemens	0,96	1,00	0,96	1,00
Gärtner	Erb, Harald	0,96	1,00	0,96	1,00
Gärtner	Kirsch-Reith, Daniela	0,96	1,00	0,96	1,00
Gärtner	nn			0,96	1,00
Gärtner	nn			0,22	1,00
	Summe	2,88	3,00	4,06	5,00
Freibad					
Badeaufsicht	Jestädt, Jennifer) ²	0,96	1,00	0,96	1,00
	Müller, Brigitte) ¹	0,96	1,00		
Badeaufsicht	Gutberlet, Gregor	0,22	1,00	0,22	1,00
	Summe	2,140	3,000	1,180	2,000
Personal Gesamt		11,835	23,000	11,725	25,000

)¹ Im Rahmen des Kündigungsschutzverfahrens bis 31.07.2019 bezahlt freigestellt.

)² Elternzeit

Finanzplan 2021

Liquiditätsplan (Vermögensplan)	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einnahmen					
Darlehensaufnahme Betriebsmitteldarlehen					
Zuweisung Gesellschafterin für op. Geschäft	200.000,00	205.150	205.550	206.950	137.498
Zuschuss Gesellschafterin Nachtrag					
Zuweisung Gesell. AfA auf AV der TuS	15.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000
Fördermittel Bund					1.100.000
Fördermittel WIM/Kreisausgleichsstock					290.000
weitere Fördermittel					10.522
Zuweisung für Tilgung Darlehen (Ford. Gegenüber der Gemeinde) (nachrichtlich)	94.000,00	94.000	114.000	121.000	120.000
Zuweisung der Gemeinde zum Vermögensplan					42.478
Einnahmen / Zuweisungen gesamt	309.000	314.150	334.550	342.950	1.715.498
Ausgaben					
Tilgung Darlehen	94.000,00	95.000	114.000	121.000	120.000
Investitionen					
					1.443.000
- GWG	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000
- anderes AV - Neu- und Ersatz	13.000,00	13.000	13.000	13.000	13.000
Zwischensumme Investitionen	15.000	15.000	15.000	15.000	1.458.000
Verluste aus Abgang AV					
Abschreibungen Therme					
Zuführung zum Erfolgsplan (G u V)	200.000,00	205.150	205.550	206.950	137.498
Ausgaben gesamt (Tatsächlicher Finanzbedarf)	309.000	315.150	334.550	342.950	1.715.498
Finanzielle Unterdeckung					0,00

GuV Prognose 2021

	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	Plan 2022	Plan 2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Umsatzerlöse	99.400	99.400	99.400	99.400	99.400
Bäderfinanzausgleich	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
Kurtaxe	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Gesamtleistung	639.400	639.400	639.400	639.400	639.400
Materialaufwand					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Aufwendungen für bezogene Leistungen	97.850	97.850	97.850	97.850	95.000
Rohertrag	538.050	538.050	538.050	538.050	540.900
sonstige betriebliche Erträge <i>(davon Zuschuss von Gesellschafterin)</i>	0	0	0	0	0
Betrieblicher Rohertrag	538.050	538.050	538.050	538.050	540.900
Personalaufwand					
Löhne und Gehälter	268.657	260.832	253.235	245.859	238.698
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	96.850	94.029	91.290	88.632	86.050
Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
sonstige betriebliche Aufwendungen	309.470	309.470	309.470	309.470	309.470
Gesamtkosten	693.477	682.831	672.495	662.460	652.718
Betriebsergebnis	-155.427	-144.781	-134.445	-124.410	-111.818
Verluste aus Abgang von Anlagevermögen					
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.780	20.780	21.180	22.580	25.680
dav. Zinsaufwendungen aus Darlehen	15.200	15.200	15.600	17.000	20.100
dav. Erbbauzins	5.580	5.580	5.580	5.580	5.580
dav. Bürgschaftsprovision					
dav. Auflösung Ansparraten Darl. WI-Bank			0	0	0
dav. Abschreibg. Disagio zur Finanzierung					
sonstiger neutraler Aufwand					
sonstiger neutraler Aufwand	20.780	20.780	21.180	22.580	25.680
Zinserträge					
Aufl. steuerl. Rücklagen				0	0
sonst. neutrale Erträge					
neutraler Ertrag			0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-176.207	-165.561	-155.625	-146.990	-137.498
Steuern vom Einkommen und Ertrag					
sonstige Steuern (Grundst., KFZ)			0	0	0
Jahresfehlbetrag	-176.207	-165.561	-155.625	-146.990	-137.498
Jahresfehlbetrag ohne AfA	-157.707	-147.061	-137.125	-128.490	-118.998
Tilgung Darlehen	95.000	95.000	114.400	121.000	120.000
Finanzielle Mittel für Investitionen	20.000	20.000	20.000	15.000	1.443.000
Finanzbedarf	-272.707	-262.061	-271.525	-264.490	-1.681.998

Sollausgleichsermittlung 2021

Ermittlung der zulässigen Ausgleichsleistungen auf Basis Wirtschaftsplan 2021 (Soll)	Bezeichnung	Gemeinwirtschaftliche Verpflichtung EUR	Bereiche außerhalb der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung EUR	Summe EUR	
A) Gesamtaufwand (Aufwendungen zzgl. Gewinnaufschlag)	Materialaufwand	98.500		98.500	
	Personalaufwand	324.748		324.748	
	Abschreibungen	18.500		18.500	
	sonst. betr. Aufwendungen	314.140		314.140	
	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	25.680		25.680	
	Steuern				
	Bestandsveränderungen, falls negativ				
	Periodenfremdes/ neutrales Ergebnis (falls negativ)				
	ggf. + 4% Gewinnaufschlag *				
	= Gesamtaufwand		781.568		781.568
	B) Erträge	./. Umsatzerlöse	53.400		53.400
./. sonst. betriebliche Erträge		0		0	
./. Steuern (falls Erstattungen)					
./. Beteiligungserträge					
./. Evtl. Zuschüsse von Dritten		540.000		540.000	
./. Sonstige Zinsen / Erträge		0		0	
./. Periodenfremdes / neutrales Ergebnis (falls positiv)					
= Einnahmen			593.400		593.400
C) Zulässiger Ausgleich im Rahmen der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung	Sollaufwand (A-B)				
	ggf. abzug wegen Überkompensation aus Vorjahren				
	ggf. Hinzurechnung wegen nachgeholter/vorbehaltener Ausgleichsleistung				
	= berechtigter Soll-Ausgleich (geplante Ausgleichsleistung)		-188.168		-188.168