

Rückblick auf das Wirtschaftsjahr 2022



	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gäste	63.000 ↗	64.500 →	64.300 ↓	47.700 →	47.600 ↑	58.300
Übernachtungen	491.700 ↘	488.500 ↑	506.100 ↓	405.100 ↓	388.700 ↑	452.400

Zwei Sitzungen des Betriebsausschusses im Jahr 2022:

14.06.2022 & 15.12.2022

30.11.2021:

Ratsbeschluss über den Wirtschaftsplan (WP) der KV

Ergebnisplanung: - 34.100,00 €

19.12.2022:

Ratsbeschluss über den 1. Nachtrag zum WP der KV

Ergebnisplanung: - 150.000,00 €

Gewinn und Verlustrechnung

Position	Rechnung 2022
1. Umsatzerlöse	2.166.445,01 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	466.807,26 €
3. Materialaufwand	- 354.042,34 €
4. Personalaufwand	- 1.270.285,87 €
5. Abschreibungen	- 249.187,02 €
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 764.617,42 €
7. Betriebsergebnis	- 4.880,38 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 4.644,75 €
9. Ergebnis nach Steuern	- 9.525,13 €
10. Sonstige Steuern	- 25.425,54 €
11. Jahresfehlbetrag	- 34.950,67 €

Bilanz



AKTIVA

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		
II. Sachanlagen	42.311,01	48.965,41
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	801.255,54	903.714,27
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	122.807,05	133.477,20
3. Bauten auf fremden Grundstücken	210.434,39	7.897,18
4. Maschinen und maschinelle Anlagen	4.149,35	479.389,39
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	250.668,89	199.465,64
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	14.925,88	0,00
	1.870.239,10	1.723.923,68
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	2.715,75	2.715,75
	1.915.265,86	1.775.604,84
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	32.039,24	28.185,41
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73.911,38	89.258,89
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)		
2. Forderungen an die Gemeinde Baltrum	469,94	319,94
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	39.853,65	20.517,94
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)		
	114.234,97	90.096,77
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	124.906,34	73.817,86
	341.181,05	192.102,04
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		
	0,00	7.575,02
	2.255.446,91	1.975.279,90

PASSIVA

	31.12.2022 €	31.12.2021 €
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	1.530.000,00	1.530.000,00
II. Allgemeine Rücklage	0,00	40.642,61
III. Verlustvortrag	-37.995,04	-267.454,49
IV. Jahresfehlbetrag	-34.950,67	-78.837,65
	1.457.054,29	1.224.550,47
B. SONDERPOSTEN FÜR ZUWENDUNGEN	198.029,28	42.295,20
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	134.003,56	129.827,25
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	406.807,30	440.807,90
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: € 33.606,97 (Vorjahr: € 209.379,58)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	56.265,62	52.795,89
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: € 45.441,61 (Vorjahr: € 51.223,73)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Baltrum	383,08	85.168,07
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: € 0,00 (Vorjahr: € 85.168,07)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	3.303,78	35,12
- davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: € 35,12 (Vorjahr: € 19.613,60)		
- davon aus Steuern: € 35,12 (Vorjahr: € 19.613,60)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: € 0,00 (Vorjahr: € 0,00)		
	466.759,78	578.609,98
	2.255.446,91	1.975.279,90

Rücklagen & Jahresergebnisverwendung



Allgemeine Rücklage – 31.12.2021:	40.642,61 €
davon Kapitalrücklage:	28.308,14 €
davon Gewinnrücklage:	12.334,47 €
→ Vollständige Auflösung zum 31.12.2022	
Verlustvorträge zum 31.12.2022:	37.995,04 €
Jahresfehlbetrag 2022:	34.950,67 €

Ergebnisrechnung

Position	Rechnung 2022
Steuern und ähnliche Abgaben	2.194.211,23
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	571.338,02
Auflösungserträge aus Sonderposten	93.856,29
sonstige Transfererträge	0,00 €
öffentlich-rechtliche Entgelte	175.120,70 €
privatrechtliche Entgelte	87.594,05
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.099,63
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-1.034,89
aktivierte Eigenleistungen	0,00 €
Bestandsveränderungen	0,00 €
sonstige ordentliche Erträge	111.442,46
Summe ordentliche Erträge	3.233.627,49 €
Aufwendungen für aktives Personal	578.844,84
Aufwendungen für Versorgung	165.715,70
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.071,45
Abschreibungen	175.812,96
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.505,89
Transferaufwendungen	919.420,56
sonstige ordentliche Aufwendungen	171.148,39
Summe ordentliche Aufwendungen	2.235.519,79 €
ordentliches Ergebnis	998.107,70 €
außerordentliche Erträge	10.112,34
außerordentliche Aufwendungen	7.143,21
außerordentliches Ergebnis	2.969,13
Jahresergebnis	1.001.076,83 €

Finanzrechnung



Position	Rechnung 2022
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	244.530,90 €
Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00 €
Veräußerung von Sachvermögen	0,00 €
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	8.000,00 €
sonstige Investitionstätigkeit	0,00 €
Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	252.530,90 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €
Baumaßnahmen	437,18 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.004,90 €
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-1.320,89 €
Aktivierbare Zuwendungen	0,00 €
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00 €
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	23.121,19 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	229.409,71 €

Üpl./apl. Aufwendungen/Auszahlungen



Außerplanmäßige Aufwendungen - § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG (Zustimmung BGM):

Fortbildungsveranstaltungen der Schiedspersonen: 377,20 €

Außerplanmäßige Auszahlungen - § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG (Zustimmung BGM):

Fortbildungsveranstaltungen der Schiedspersonen: 377,20 €

Ausschreibungskosten für die Planung des neuen
Feuerwehrgerätehauses: 92,82 €

Gesamt: 470,02 €

Jahresergebnisverwendung

Haushaltsjahr 2012	-	137.154,03 €
Haushaltsjahr 2013	-	212.590,50 €
Haushaltsjahr 2014	-	188.773,38 €
Haushaltsjahr 2015	-	60.428,87 €
Haushaltsjahr 2020	-	609.060,05 €
Haushaltsjahr 2021		189.858,00 €
Fehlbeträge aus Vorjahren (31.12.2022):	-	1.018.148,83 €
<hr/>		
Soi-feh-betrag aus kameralem Abschluss (Eröffnungsbilanz):	-	3.334.362,58 €
Haushaltsjahr 2016		262.039,64 €
Haushaltsjahr 2017		782.529,32 €
Haushaltsjahr 2018		807.226,70 €
Haushaltsjahr 2019		696.732,80 €
Haushaltsjahr 2021		785.834,12 €
Soi-feh-betrag aus kameralem Abschluss (31.12.2022):		0,00 €
<hr/>		
Jahresüberschuss 2022:		1.001.076,83 €
<hr/>		
Bilanzielles Jahresergebnis 2022:	-	17.072,00 €