

# Ostseebad Boltenhagen

<b>Beschlussvorlage</b>	Vorlage-Nr: <b>GV Bolte/17/12095</b>			
Federführend: Kurverwaltung Boltenhagen	Status: öffentlich Datum: 30.11.2017 Verfasser: Daniela Schmidt			
<b>Vorstellung Wirtschaftsplan 2018; hier 1. Entwurf</b>				
Beratungsfolge:				
Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
Kurbetriebsausschuss der Gemeinde Ostseebad Boltenhagen Gemeindevertretung Ostseebad Boltenhagen				

## **Sachverhalt:**

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ ist untergliedert in den Erfolgsplan, Finanzplan, die Pläne für die Bereiche „Allgemeiner Kurbetrieb“, „Strand“ und „Parkplätze“, die Stellenübersicht, die Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes und die Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

Im Erfolgsplan schlagen Erträge mit 2.880.900,00 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 2.880.330,00 EUR gegenüber stehen. Mit einem ausgeglichenem Jahresergebnis von 570,00 EUR wird in 2018 gerechnet.

Dieses soll zur Einstellung als Rücklage des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ verwendet werden.

Im Finanzplan 2018 wird von einem Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 210.570,00 EUR und einem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit von 1.007.208,00 EUR ausgegangen.

Damit die Kurverwaltung vor Saisonbeginn im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2018 tätig werden und auch die Arbeitsfähigkeit der Kurverwaltung gewährleistet werden kann, muss der Wirtschaftsplan schnellst möglich beschlossen werden.

## **Beschlussvorschlag:**

Der Kurbetriebsausschuss der Gemeinde Ostseebad Boltenhagen empfiehlt der Gemeindevertretung Ostseebad Boltenhagen, den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ 2018 in der vorliegenden Fassung zu beschließen und gleichzeitig die Kurverwaltung zu ermächtigen im Rahmen des Wirtschaftsplanes mit Beschlussfassung tätig zu werden.

## **Finanzielle Auswirkungen:**

**Anlagen:**

- Wirtschaftsplan 2018; hier 1. Entwurf
- Wirtschaftsplan 2018; hier 2. Entwurf

# Wirtschaftsplan

- 1. ENTWURF -

*Ostseebad Boltenhagen*

der Kurverwaltung

**2018**

für das Wirtschaftsjahr

## **Inhaltsverzeichnis**

	<b>SEITE</b>
<b>1. Zusammenstellung</b>	<b>3 - 5</b>
<b>2. Vorbericht</b>	<b>6 - 8</b>
<b>3. Erfolgsplan</b>	<b>9 - 11</b>
<b>4. Finanzplan</b>	<b>12 - 14</b>
<b>5. Pläne für die einzelnen Bereiche</b>	<b>15 - 27</b>
<b>a. Bereichserfolgsplan Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung</b>	<b>16 - 17</b>
<b>a. Bereichsfinanzplan Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung</b>	<b>18 - 19</b>
<b>b. Bereichserfolgsplan Strand</b>	<b>20 - 21</b>
<b>b. Bereichsfinanzplan Strand</b>	<b>22 - 23</b>
<b>c. Bereichserfolgsplan Parkplätze</b>	<b>24 - 25</b>
<b>c. Bereichsfinanzplan Parkplätze</b>	<b>26 - 27</b>
<b>6. Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes</b>	<b>28 - 29</b>
<b>7. Stellenübersicht</b>	<b>30 - 31</b>
<b>8. Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren     voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>	<b>32 - 33</b>
<b>9. Aufschlüsselung Erfolgsplan und Finanzplan</b>	<b>34 - 40</b>

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen  
für das Wirtschaftsjahr 2018  
1. Zusammenstellung**

Gemeinde / Landkreis  
**Gemeinde Ostseebad Boltenhagen Landkreis Nordwestmecklenburg**

## **1. Zusammenstellung für das Jahr 2018**

für

Name des Betriebes / Unternehmens:  
**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 der Kommunalverfassung hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom \_\_\_\_\_ und mit Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 festgestellt.

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt.

Es betragen

1. im Erfolgsplan

- die Erträge	2.880.900,00	in EUR
- die Aufwendungen	2.880.330,00	
- der Jahresgewinn	570,00	
- der Jahresverlust		

2. im Finanzplan

- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	210.570,00
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.007.208,00
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes	3.362,00

3. Es werden festgesetzt	in EUR
- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen) auf	0,00
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	650.000,00
4. Die Stellenübersicht weist 19 Stellen in Vollzeitäquivalenten, 1 Beschäftigten in Teilzeit, 1 Auszubildenden, ein geringfügig Beschäftigten für die Betreuung der Grünschnittannahmestelle im Bauhof, 4 Saisonkräfte, davon 2 im Bereich Kurverwaltung und 2 im Bereich Bauhof, aus.	
5. Der Stand des Eigenkapitals	
- betrug zum 31.12. des Vorjahres	4.157.426,12
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	4.159.821,12
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	4.160.391,12
Ostseebad Boltenhagen, den	Ostseebad Boltenhagen
	- Christian Schmiedeberg - Bürgermeister

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen  
für das Wirtschaftsjahr 2018  
2. Vorbericht**

## **2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“**

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ ist untergliedert in den Erfolgsplan, Finanzplan, die Pläne für die Bereiche „Allgemeiner Kurbetrieb“, „Strand“ und „Parkplätze“, die Stellenübersicht, die Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes und die Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

Im Erfolgsplan schlagen Erträge mit 2.880.900 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 2.880.330 EUR gegenüber stehen.

Mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis von 570 EUR wird in 2018 gerechnet.

Die Grundlagen der Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan wurden errechnet bzw. sorgfältig geschätzt.

Im Finanzplan 2018 wird von einem Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 210.570 EUR, einem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit von 1.007.208 EUR ausgegangen.

Im Einzelnen wird der Wirtschaftsplan wie folgt erläutert:

### **Erfolgsplan**

#### **1. Umsatzerlöse**

Der Gesamtbetrag der Umsatzerlöse hat sich gegenüber dem Vorjahr kaum verändert, da davon ausgegangen wird, dass die Vorjahreswerte an Kurbetrieb, Fremdenverkehrsabgabe und Parkgebühren wieder erreicht werden. Die Höhe des Strandkurbeitrages ist stark witterungsabhängig.

## **2. Abschreibungen**

Die Abschreibungen werden in 2018 in voller Höhe in Anspruch genommen.

## **3. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Im Vergleich zum Vorjahr sind die gesamten Aufwendungen inklusive Material- und Personalkosten annähernd ähnlich. Hauptaugenmerk liegt wieder auf der Ordnung und Sauberkeit im Seeheilbad. Weiterhin müssen Instandhaltungen vor allem im Bereich der Strandpromenade durchgeführt werden. Hinzukommen erhöhte Aufwendungen vor allem für Veranstaltungen und Marketing, um im Vergleich zu anderen Ostseebädern an Attraktivität nicht einbüßen zu müssen.

## **Finanzplan**

Der Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit ergibt sich aus dem geplanten Gewinn, den Abschreibungen, den passivierten Ertragszuschüssen als auch der Zu- oder Abnahme der Forderungen und Verbindlichkeiten. Der Mittelabfluss für Investitionstätigkeit ergibt sich aus den geplanten Investitionen für den Neubau der Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne, den Neubau von 2 innovativen öffentlichen WC-Anlagen, dem 3. Bauabschnitt DLRG-Unterkünfte sowie Geräten für die Strandreinigung, abzüglich der Einnahmen aus Fördermitteln.

## **Stellenplan**

Der Stellenplan weist kaum Veränderungen auf. Erneut sind 2 Saisonkräfte für den Bereich Kurverwaltung und 2 Saisonkräfte für den Bauhof vorgesehen, um zum einen den Strandkurbeitrag zu kassieren und zum anderen den erhöhten Mehraufwand abzudecken. Für die Betreuung der Grünschnittannahmestelle von Mai bis November im Bauhof ist eine geringfügige Stelle geplant.

## **Kassenlage**

Die Liquidität der Kurverwaltung war in den letzten Jahren gegeben. Es wird davon ausgegangen, dass dies auch in 2018 der Fall sein wird. Zur kurzzeitigen Überbrückung von Engpässen steht ein Kassenkredit (Kontokorrent) in Höhe von 650.000 EUR zur Verfügung.

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **3. Erfolgsplan**

### 3. Erfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	2.652.092,92	2.385.000,00	2.385.000,00	2.550.000,00	2.600.000,00	2.610.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	106.893,53	146.800,00	190.000,00	345.000,00	340.000,00	330.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	331.362,83	281.000,00	305.300,00	310.000,00	330.000,00	350.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	376.012,30	360.500,00	415.500,00	420.000,00	430.000,00	450.000,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	712.565,40	728.775,00	759.500,00	775.000,00	790.500,00	806.310,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	164.113,08	179.600,00	182.800,00	186.456,00	190.200,00	194.000,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	392.581,01	400.000,00	400.000,00	615.000,00	620.000,00	600.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.119.137,98	1.135.230,00	1.115.630,00	1.200.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge	154,39	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	326.093,90	4.295,00	2.470,00	4.144,00	4.900,00	5.290,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-49.708,44					
22. Sonstige Steuern	-1.721,99	1.650,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	274.663,47	2.645,00	570,00	2.244,00	3.000,00	3.390,00

### Behandlung des Gewinns 2018

Verwendung	Betrag in EUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	570,00
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	
d) auf neue Rechnung vortragen	

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen  
für das Wirtschaftsjahr 2018  
4. Finanzplan**

## 4. Finanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	274.663,47	2.395,00	570,00	2.244,00	3.000,00	3.390,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	392.581,01	400.000,00	400.000,00	615.000,00	620.000,00	600.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-106.893,53	-146.800,00	-190.000,00	-345.000,00	-340.000,00	-330.000,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-2.814,00					
5. sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-260.704,92					
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-138.496,47					
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	158.335,56	255.595,00	210.570,00	272.244,00	283.000,00	273.390,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.322,00					
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen	-1.108.913,06	-2.999.000,00	-4.422.000,00	-1.500.000,00	-620.000,00	-600.000,00
12. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
13. (-) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse	883.081,53	1.844.196,93	3.414.792,00	1.135.872,93		
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.083.591,06	-1.154.803,07	-1.007.208,00	-364.127,08	-620.000,00	-600.000,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-42.173,97	-899.208,07	-796.638,00	-91.883,08	-337.000,00	-326.610,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	973.442,14	900.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	931.268,17	791,93	3.362,00	-91.883,08	-337.000,00	-326.610,00

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen  
für das Wirtschaftsjahr 2018**

**5. Pläne für die einzelnen Bereiche**

## 5. a. Bereichserfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	2.087.385,31	1.875.000,00	1.875.000,00	2.030.000,00	2.080.000,00	2.090.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	81.006,00	88.200,00	130.000,00	140.000,00	135.000,00	125.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	231.257,29	199.200,00	203.300,00	208.000,00	228.000,00	248.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	310.855,60	295.500,00	350.500,00	355.000,00	365.000,00	385.000,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	546.679,18	568.775,00	596.300,00	608.600,00	620.900,00	633.310,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	126.932,84	139.600,00	142.000,00	144.856,00	147.800,00	150.800,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	270.441,39	185.000,00	220.000,00	235.000,00	250.000,00	250.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	646.721,40	441.150,00	421.550,00	505.920,00	535.920,00	535.920,00

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge	154,39	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	498.172,58	527.975,00	473.550,00	524.224,00	518.980,00	503.570,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-49.708,44					
22. Sonstige Steuern	-1.721,99	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	446.742,15	526.075,00	471.650,00	522.324,00	517.080,00	501.670,00

## 5. a. Bereichsfinanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	446.742,15	582.575,00	471.650,00	522.324,00	517.080,00	501.670,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	270.441,39	185.000,00	220.000,00	235.000,00	250.000,00	250.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögens	-81.006,00	-88.200,00	-130.000,00	-140.000,00	-135.000,00	-125.000,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-2.814,00					
5. sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-260.704,92					
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-138.496,47					
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	234.162,15	679.375,00	561.650,00	617.324,00	632.080,00	626.670,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.322,00					
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen	-1.108.913,06	-732.000,00	-582.000,00		-620.000,00	-600.000,00
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse	883.081,53	454.000,00	385.900,00			
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-200.509,53	-278.000,00	-196.100,00	0,00	-620.000,00	-600.000,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	33.652,62	401.375,00	365.550,00	617.324,00	12.080,00	26.670,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	324.480,71	300.000,00	266.666,67	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	358.133,33	701.375,00	632.216,67	617.324,00	12.080,00	26.670,00

## 5. b. Bereichserfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Strand**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	187.007,31	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	21.512,53	58.600,00	60.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	50.052,77	31.800,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	65.156,70	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	82.943,11	80.000,00	81.600,00	83.200,00	84.800,00	86.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.590,12	20.000,00	20.400,00	20.800,00	21.200,00	21.600,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	81.169,12	175.000,00	140.000,00	340.000,00	340.000,00	320.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	374.376,33	594.080,00	594.080,00	594.080,00	594.080,00	594.080,00

**Betriebsbereich: Strand**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-363.662,77	-693.680,00	-639.080,00	-696.080,00	-698.080,00	-680.180,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag						
22. Sonstige Steuern						
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	-363.662,77	-693.680,00	-639.080,00	-696.080,00	-698.080,00	-680.180,00

## 5. b. Bereichsfinanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Strand**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	-363.662,77	-675.180,00	-639.080,00	-696.080,00	-698.080,00	-680.180,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	81.169,12	175.000,00	140.000,00	340.000,00	340.000,00	320.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-21.512,53	-58.600,00	-60.000,00	-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
5. sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-304.006,18	-558.780,00	-559.080,00	-561.080,00	-563.080,00	-565.180,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen		-2.267.000,00	-3.840.000,00	-1.500.000,00		
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

**Betriebsbereich: Strand**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse		1.390.195,93	3.028.892,00	1.135.872,93		
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	-876.804,07	-811.108,00	-364.127,08	0,00	0,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-304.006,18	-1.435.584,07	-1.370.188,00	-925.207,08	-563.080,00	-565.180,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	324.480,71	300.000,00	266.666,67	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	20.474,53	-1.135.584,07	-1.103.521,33	-925.207,08	-563.080,00	-565.180,00

## 5. c. Bereichserfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Parkplätze**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	377.700,30	360.000,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	4.375,00					
4. sonstige betriebliche Erträge	50.052,77	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	82.943,11	80.000,00	81.600,00	83.200,00	84.800,00	86.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.590,12	20.000,00	20.400,00	20.800,00	21.200,00	21.600,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	40.970,50	40.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	98.040,25	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

**Betriebsbereich: Parkplätze**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	191.584,09	170.000,00	168.000,00	176.000,00	184.000,00	181.900,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag						
22. Sonstige Steuern						
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	191.584,09	170.000,00	168.000,00	176.000,00	184.000,00	181.900,00

## 5. c. Bereichsfinanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Parkplätze**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	191.584,09	95.000,00	168.000,00	176.000,00	184.000,00	181.900,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	40.970,50	40.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-4.375,00					
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
5. sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. <u>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</u>	228.179,59	135.000,00	208.000,00	216.000,00	214.000,00	211.900,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen						
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

### Betriebsbereich: Parkplätze

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse						
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit						
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	228.179,59	135.000,00	208.000,00	216.000,00	214.000,00	211.900,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	324.480,71	318.333,33	266.666,67	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	552.660,30	453.333,33	474.666,67	216.000,00	214.000,00	211.900,00

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen für das Wirtschaftsjahr 2018**

## **6. Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes**

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **6. Ü b e r s i c h t**

### **über Leistungsbeziehungen zwischen den Bereichen**

**Zwischen den Bereichen des Eigenbetriebes Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen bestehen keinerlei Leistungsbeziehungen.**

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen für das Wirtschaftsjahr 2018**

## **7. Stellenübersicht**

## 7. Stellenübersicht

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr <b>2017</b>	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres <b>2017</b>	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr <b>2018</b>	Stellenvermerke Bemerkungen
1	<b>Betriebsleitung</b> Kurdirektorin Eigenbetrieb	1 EG 12	1 EG 12	1 EG 12	
2	<b>Verwaltung/Buchhaltung/Marketing</b> Beschäftigte	1 EG 9 a	1 EG 9 a	1 EG 9 a	
3	Beschäftigte	1 EG 9 a	1 EG 9 a	1 EG 9 a	
4	Beschäftigte	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6	
5	Beschäftigte	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3	
6	Beschäftigte	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	Schwangerschaftsvertretung ab 01.03.2017 bis 31.12.2018
7	<b>Verwaltung/Tourist-Information</b> Beschäftigte	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6	
8	Beschäftigte	1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3	
9	Beschäftigte	1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5	
10-11	Saisonkräfte	2 EG 4	2 EG 4	2 EG 4	01.05.2018 bis 30.09.2018
12	<b>Bäderbibliothek</b> Beschäftigte	0,75 EG 6	0,75 EG 6	0,75 EG 6	
13	<b>Auszubildender</b>				
14	<b>Bauhofmitarbeiter</b> Beschäftigter / Vorarbeiter	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	
15	Beschäftigte / Stellv. Vorarbeiter	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6	
16-23	Beschäftigte	7 EG 5	7 EG 5	7 EG 5	
24-25	Saisonkräfte	2 EG 4	2 EG 4	2 EG 4	01.05.2018 bis 30.09.2018
26	Beschäftigte Grünschnittannahme	0,25 EG 4	0,25 EG 4	0,25 EG 4	01.05.2018 bis 30.11.2018

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **8. Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## 8. Übersicht

über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren  
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE`s)	Vorjahre und Planjahr	in TEUR			
		2018	2019	2020	2021
		davon zahlungswirksam im 1. Folgejahr	davon zahlungswirksam im 2. Folgejahr	davon zahlungswirksam im 3. Folgejahr	davon zahlungswirksam in weiteren Folgejahren
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2014	0	0	0	0	0
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2015	0	0	0	0	0
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2016	0	0	0	0	0
veranschlagt im Planjahr 2017	4.500.000,00	1.500.000,00	0	0	0
Summe	4.500.000,00	1.500.000,00	0	0	0
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im jeweiligen Jahr	3.407.618,78	1.135.872,93	0	0	0
davon für zahlungswirksam werdende Verpflichtungsermächtigungen	1.092.381,23	364.127,08	0	0	0

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**für das Wirtschaftsjahr 2018**

## **9. Aufschlüsselung Erfolgsplan und Finanzplan**

## 9. Aufschlüsselung Erfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>		
Fremdenverkehrsabgabe	180.000,00	180.000,00
Strandkorbstandgebühren	30.000,00	30.000,00
Kurbeitrag	1.550.000,00	1.550.000,00
Jahreskurbeitrag	85.000,00	85.000,00
Strandkurbeitrag	150.000,00	150.000,00
Erträge aus Prospekte, Onlineanzeigen	30.000,00	30.000,00
Parkgebühren	360.000,00	360.000,00
	<b>2.385.000,00</b>	<b>2.385.000,00</b>
<b>2. Bestandsveränderungen</b>		
Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Eigenleistungen / Ertragszuschüsse</b>		
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00
Anteil der Gemeinde am öffentlichen Interesse	0,00	0,00
Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse	190.000,00	146.800,00
	<b>190.000,00</b>	<b>146.800,00</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>		
Mieten	14.000,00	7.700,00
Sonstige Erträge	90.000,00	72.000,00
Einnahmen Bauhof	190.000,00	190.000,00
Gebühren privater Strandkörbe	1.800,00	1.800,00
Provision Ticketverkauf / Fremdveranstaltungen	5.500,00	5.500,00
Benutzungsgebühren	4.000,00	4.000,00
	<b>305.300,00</b>	<b>281.000,00</b>

**Name des Betriebes / Unternehmens:**  
**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>5. Materialaufwand</b>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	345.000,00	290.000,00
Veranstaltungskosten	15.000,00	15.000,00
Reisekosten DLRG	50.000,00	50.000,00
Aufwendungen für DLRG	5.000,00	5.000,00
Reisekosten Arbeitnehmer Kurverwaltung	500,00	500,00
Reisekosten Arbeitnehmer Bauhof		
	<b>415.500,00</b>	<b>360.500,00</b>
<b>6. Personalaufwand</b>		
a) Löhne und Gehälter		
Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung	360.000,00	345.000,00
Entgelt Stammpersonal Bauhof	355.000,00	364.300,00
Zuschuss ARGE für Arbeitnehmer Grünschnitt	0,00	-17.325,00
Zuschuss Gemeinde Ostseebad Boltenhagen für Arbeitnehmer Grünschnitt	-2.500,00	-3.200,00
Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung	22.000,00	20.000,00
Entgelt Saisonpersonal Bauhof	25.000,00	20.000,00
	<b>759.500,00</b>	<b>728.775,00</b>
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung	85.000,00	80.000,00
Entgelt Stammpersonal Bauhof	80.000,00	83.800,00
Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung	5.000,00	4.500,00
Entgelt Saisonpersonal Bauhof	6.000,00	4.500,00
Gemeindeunfallversicherung	6.800,00	6.800,00
	<b>182.800,00</b>	<b>179.600,00</b>
<b>7. Abschreibungen auf</b>		
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
- davon nach § 254 des HGB	400.000,00	400.000,00
	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>8. Konzessionsabgabe</b>		
	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Name des Betriebes / Unternehmens:  
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Kommunaler Schadensausgleich	7.500,00	9.000,00
Versicherung Vermögenseigenschäden	500,00	500,00
Sitzungsgelder	1.330,00	1.330,00
freiwilliger sozialer Aufwand	1.000,00	1.000,00
Fortbildung	5.000,00	5.000,00
Nutzungsvergütung (Pacht für Grundstücke Parkplätze)	2.000,00	2.000,00
Wasser / Abwasser, RHB	30.000,00	28.000,00
Energiebedarf	60.000,00	60.000,00
Versicherungen	13.000,00	11.000,00
Beiträge an Verbände, GEZ	20.000,00	20.000,00
laufende Kfz-Betriebskosten Kurverwaltung	1.200,00	1.200,00
laufende Kfz-Betriebskosten Bauhof	35.000,00	40.000,00
Leasingfahrzeugkosten	2.500,00	2.500,00
laufende Kosten für Kfz	500,00	500,00
laufende Kosten für Boote	5.000,00	5.000,00
laufende Kosten für Großgeräte	40.000,00	40.000,00
Prospekte, Flyer, Plakate, Banner	10.000,00	10.000,00
Messen, PR und Werbekosten	125.000,00	110.000,00
Repräsentationskosten	2.500,00	2.500,00
Provisionen Strandkurbeitragskassierer	23.100,00	23.100,00
Kosten Shuttlebus	80.000,00	80.000,00
Instandhaltung und Reparaturleistungen	370.000,00	370.000,00
Betriebskosten für Lager- und Behandlungsanlage Strandräumgut Tarnewitz	100.000,00	100.000,00
Porto	15.000,00	20.000,00
Telefongebühren Verwaltung und Anlagen Parkplätze	9.000,00	14.900,00
Telefongebühren Bauhof	1.000,00	1.000,00
Bürobedarf Kurverwaltung	15.000,00	15.000,00
Bürobedarf Bauhof	500,00	500,00
Bücher und Zeitschriften	1.000,00	1.000,00
Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten	42.000,00	53.000,00
Kosten Datenverarbeitung	3.500,00	3.000,00
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG (Kopierer)	1.500,00	1.200,00
Sonstige Bürokosten (Wartungspauschalen)	12.000,00	8.000,00
Sonstige Kosten Kurbetrieb	75.000,00	90.000,00
Bücher, Zeitschriften und CD's Bäderbibliothek	5.000,00	5.000,00
	<b>1.115.630,00</b>	<b>1.135.230,00</b>

<b>Name des Betriebes / Unternehmens: Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen</b>		
Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
Mahnggebühren	300,00	300,00
Säumniszuschläge	300,00	300,00
Zinserträge	0,00	0,00
	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
Zinsaufwendungen für kurz- und langfristige Verbindlichkeiten	5.000,00	5.000,00
	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.470,00</b>	<b>4.295,00</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22. Sonstige Steuern</b>		
Grundsteuer	1.500,00	1.500,00
Kfz-Steuer	400,00	400,00
	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>
<b>23. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>570,00</b>	<b>2.395,00</b>

## 9. Aufschlüsselung Finanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

### Bezeichnung

Plan  
2018  
Euro

Plan  
2017  
Euro

1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	570,00	2.395,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	400.000,00	400.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-190.000,00	-146.800,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00
5. sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0,00	0,00
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
<b>10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>210.570,00</b>	<b>255.595,00</b>
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens Verkauf Kehrmaschine	0,00	0,00
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen ergeben sich aus:		
Neubau Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne	-3.000.000,00	-1.500.000,00
Neubau Strandkorbvermieterhäuschen	-170.000,00	-170.000,00
Neubau von 2 innovativen öffentlichen WC-Anlagen	-532.000,00	-532.000,00
Büroausstattung Kurverwaltung und Bäderbibliothek	-30.000,00	-30.000,00
Betriebsausstattung und GWG´s DLRG´s DLRG 3. Bauabschnitt DLRG Unterkünfte	-100.000,00	-5.000,00
Errichtung einer Lager- und Behandlungsanlage Strandräumgut in Tarnewitz	-100.000,00	-592.000,00
Betriebsausstattung und GWG´s	-20.000,00	-20.000,00
Investitionen Bauhof (Geräte für Strandreinigungssystem gemäß Antragsweiterung AGA-16-0002)	-470.000,00	-150.000,00
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen gesamt:	-4.422.000,00	-2.999.000,00

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Bezeichnung	Plan	Plan
	2018	2017
	Euro	Euro
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen davon		
a) empfangene Ertragszuschüsse	3.414.792,00	1.844.196,93
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,00	0,00
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00
<b>19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.007.208,00</b>	<b>-1.154.803,07</b>
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Unimog	0,00	0,00
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Kehrmaschine	0,00	0,00
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)	0,00	0,00
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen	0,00	0,00
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten ergeben sich aus:		
Tilgung Kredite	0,00	0,00
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten gesamt:	0,00	0,00
<b>24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-796.638,00	-899.208,07
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands	0,00	0,00
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	800.000,00	900.000,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	3.362,00	791,93

## **Darstellung einzelner Positionen im Entwurf des Wirtschaftsplanes 2018 Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

<b>Instandhaltungen und Reparaturleistungen</b>	<b>370.000,00 €</b>
Instandhaltungen Parkplätze	60.000,00 €
Instandhaltungskosten für Hard- und Software	9.500,00 €
Instandhaltung Gebäude Kurverwaltung	15.000,00 €
Instandhaltung Kurpark	5.000,00 €
Instandhaltung Toiletten	120.000,00 €
Instandhaltung Festsaal	5.000,00 €
Instandhaltung Wasserspiele	500,00 €
Instandhaltungen Bauhof	20.000,00 €
Instandhaltungen Strand	5.000,00 €
Instandhaltungen DLRG	10.000,00 €
Instandhaltungen Sonstiges	120.000,00 €
<b>Sonstige Kosten Kurbetrieb</b>	<b>75.000,00 €</b>
Studiengebühren	5.000,00 €
Rad- und Wanderkarten, Bücher für Verkauf	9.000,00 €
Müllentsorgung (Papier, Grünabfälle, Siedlungsabfälle)	35.000,00 €
Gebühren für Überprüfung Badewasserqualität	5.000,00 €
Kosten für DTV-Klassifizierungen	1.000,00 €
Lizenzgebühren / Gebühren / Gutachten	20.000,00 €
<b>Marketing / Messen / PR / Drucksachen</b>	<b>135.000,00 €</b>
Agentur / Journalisten	45.000,00 €
Messen / PR	9.000,00 €
Internet / Website / Online-Marketing	15.000,00 €
Flyer, Plakate, Banner, Prospekte	10.000,00 €
Verbandsarbeit	6.000,00 €
Divers (Radio, Foto- und Filmarbeiten)	50.000,00 €

# Wirtschaftsplan

- 2. ENTWURF -

*Ostseebad Boltenhagen*

der Kurverwaltung

für das Wirtschaftsjahr

**2018**

## Inhaltsverzeichnis

	SEITE
<b>1. Zusammenstellung</b>	<b>3 - 5</b>
<b>2. Vorbericht</b>	<b>6 - 8</b>
<b>3. Erfolgsplan</b>	<b>9 - 11</b>
<b>4. Finanzplan</b>	<b>12 - 14</b>
<b>5. Pläne für die einzelnen Bereiche</b>	<b>15 - 27</b>
<b>a. Bereichserfolgsplan Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung</b>	<b>16 - 17</b>
<b>a. Bereichsfinanzplan Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung</b>	<b>18 - 19</b>
<b>b. Bereichserfolgsplan Strand</b>	<b>20 - 21</b>
<b>b. Bereichsfinanzplan Strand</b>	<b>22 - 23</b>
<b>c. Bereichserfolgsplan Parkplätze</b>	<b>24 - 25</b>
<b>c. Bereichsfinanzplan Parkplätze</b>	<b>26 - 27</b>
<b>6. Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes</b>	<b>28 - 29</b>
<b>7. Stellenübersicht</b>	<b>30 - 31</b>
<b>8. Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren     voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen</b>	<b>32 - 33</b>
<b>9. Aufschlüsselung Erfolgsplan und Finanzplan</b>	<b>34 - 40</b>

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen  
für das Wirtschaftsjahr 2018  
1. Zusammenstellung**

Gemeinde / Landkreis  
Gemeinde Ostseebad Boltenhagen Landkreis Nordwestmecklenburg

## 1. Zusammenstellung für das Jahr 2018

für

Name des Betriebes / Unternehmens:  
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 der Kommunalverfassung hat die Gemeindevertretung durch Beschluss vom \_\_\_\_\_ und mit Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 festgestellt.  
Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt.

Es betragen	in EUR
1. im Erfolgsplan	
- die Erträge	2.880.900,00
- die Aufwendungen	2.880.330,00
- der Jahresgewinn	570,00
- der Jahresverlust	
2. im Finanzplan	
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	210.570,00
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.008.916,00
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes	(3.362,00) <b>1.654,00</b>

3. Es werden festgesetzt	in EUR
- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen) auf	0,00
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	650.000,00
4. Die Stellenübersicht weist 19 Stellen in Vollzeitäquivalenten, 1 Beschäftigten in Teilzeit, 1 Auszubildenden, ein geringfügig Beschäftigten für die Betreuung der Grünschnittannahmestelle im Bauhof, 4 Saisonkräfte, davon 2 im Bereich Kurverwaltung und 2 im Bereich Bauhof, aus.	
5. Der Stand des Eigenkapitals	
- betrug zum 31.12. des Vorjahres	4.157.426,12
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	4.159.821,12
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	4.160.391,12
Ostseebad Boltenhagen, den	
	Ostseebad Boltenhagen - Christian Schmiedeberg - Bürgermeister

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **2. Vorbericht**

## 2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ ist untergliedert in den Erfolgsplan, Finanzplan, die Pläne für die Bereiche „Allgemeiner Kurbetrieb“, „Strand“ und „Parkplätze“, die Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes und die Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.

Im Erfolgsplan schlagen Erträge mit 2.880.900 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 2.880.330 EUR gegenüber stehen.

Mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis von 570 EUR wird in 2018 gerechnet.

Die Grundlagen der Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan wurden errechnet bzw. sorgfältig geschätzt.

Im Finanzplan 2018 wird von einem Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 210.570 EUR, einem Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit von **1.008.916 EUR** (1.007.208 EUR) ausgegangen.

Im Einzelnen wird der Wirtschaftsplan wie folgt erläutert:

### **Erfolgsplan**

#### **1. Umsatzerlöse**

Der Gesamtbetrag der Umsatzerlöse hat sich gegenüber dem Vorjahr kaum verändert, da davon ausgegangen wird, dass die Vorjahreswerte an Kurbetrieb, Fremdenverkehrsabgabe und Parkgebühren wieder erreicht werden. Die Höhe des Strandumbeitrages ist stark witterungsabhängig.

## **2. Abschreibungen**

Die Abschreibungen werden in 2018 in voller Höhe in Anspruch genommen.

## **3. Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Im Vergleich zum Vorjahr sind die gesamten Aufwendungen inklusive Material- und Personalkosten annähernd ähnlich. Hauptaugenmerk liegt wieder auf der Ordnung und Sauberkeit im Seeheilbad. Weiterhin müssen Instandhaltungen vor allem im Bereich der Strandpromenade durchgeführt werden. Hinzukommen erhöhte Aufwendungen vor allem für Veranstaltungen und Marketing, um im Vergleich zu anderen Ostseebädern an Attraktivität nicht einbüßen zu müssen.

## **Finanzplan**

Der Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit ergibt sich aus dem geplanten Gewinn, den Abschreibungen, den passivierten Ertragszuschüssen als auch der Zu- oder Abnahme der Forderungen und Verbindlichkeiten. Der Mittelabfluss für Investitionstätigkeit ergibt sich aus den geplanten Investitionen für den Neubau der Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne, den Neubau von 2 innovativen öffentlichen WC-Anlagen, dem 3. Bauabschnitt DLRG-Unterkünfte, **Ausbau Parkplatz Schule** sowie Geräten für die Strandreinigung, abzüglich der Einnahmen aus Fördermitteln.

## **Stellenplan**

Der Stellenplan weist kaum Veränderungen auf. Erneut sind 2 Saisonkräfte für den Bereich Kurverwaltung und 2 Saisonkräfte für den Bauhof vorgesehen, um zum einen den Strandkurbeitrag zu kassieren und zum anderen den erhöhten Mehraufwand abzudecken. Für die Betreuung der Grünschnittannahmestelle von Mai bis November im Bauhof ist eine geringfügige Stelle geplant.

## **Kassenlage**

Die Liquidität der Kurverwaltung war in den letzten Jahren gegeben. Es wird davon ausgegangen, dass dies auch in 2018 der Fall sein wird. Zur kurzzeitigen Überbrückung von Engpässen steht ein Kassenkredit (Kontokorrent) in Höhe von 650.000 EUR zur Verfügung.

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **3. Erfolgsplan**

### 3. Erfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	2.652.092,92	2.385.000,00	2.385.000,00	2.550.000,00	2.600.000,00	2.610.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	106.893,53	146.800,00	190.000,00	345.000,00	340.000,00	330.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	331.362,83	281.000,00	305.300,00	310.000,00	330.000,00	350.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	376.012,30	360.500,00	415.500,00	420.000,00	430.000,00	450.000,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	712.565,40	728.775,00	759.500,00	775.000,00	790.500,00	806.310,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	164.113,08	179.600,00	182.800,00	186.456,00	190.200,00	194.000,00
- davon Altersversorgung						
Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	392.581,01	400.000,00	400.000,00	615.000,00	620.000,00	600.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.119.137,98	1.135.230,00	1.115.630,00	1.200.000,00	1.230.000,00	1.230.000,00

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge	154,39	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	326.093,90	4.295,00	2.470,00	4.144,00	4.900,00	5.290,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-49.708,44					
22. Sonstige Steuern	-1.721,99	1.650,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	274.663,47	2.645,00	570,00	2.244,00	3.000,00	3.390,00

Stellung

**Behandlung des Gewinns 2018**

Verwendung	Betrag in EUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	
b) zur Einstellung in Rücklagen	570,00
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	
d) auf neue Rechnung vortragen	

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **4. Finanzplan**

## 4. Finanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

### Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	274.663,47	2.395,00	570,00	2.244,00	3.000,00	3.390,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	392.581,01	400.000,00	400.000,00	615.000,00	620.000,00	600.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-106.893,53	-146.800,00	-190.000,00	-345.000,00	-340.000,00	-330.000,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-2.814,00					
5. sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-260.704,92					
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-138.496,47					
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	158.335,56	255.595,00	210.570,00	272.244,00	283.000,00	273.390,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.322,00					
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen	-1.108.913,06	-2.999.000,00	-4.597.500,00	-1.500.000,00	-620.000,00	-600.000,00
12. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
13. (-) Auszahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse	883.081,53	1.844.196,93	3.588.584,00	1.135.872,93		
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.083.591,06	-1.154.803,07	-1.008.916,00	-364.127,08	-620.000,00	-600.000,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-42.173,97	-899.208,07	-798.346,00	-91.883,08	-337.000,00	-326.610,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	973.442,14	900.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	931.268,17	791,93	1.654,00	-91.883,08	-337.000,00	-326.610,00

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen für das Wirtschaftsjahr 2018**

## **5. Pläne für die einzelnen Bereiche**

## 5. a. Bereichserfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	2.087.385,31	1.875.000,00	1.875.000,00	2.030.000,00	2.080.000,00	2.090.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	81.006,00	88.200,00	130.000,00	140.000,00	135.000,00	125.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	231.257,29	199.200,00	203.300,00	208.000,00	228.000,00	248.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	310.855,60	295.500,00	350.500,00	355.000,00	365.000,00	385.000,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	546.679,18	568.775,00	596.300,00	608.600,00	620.900,00	633.310,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	126.932,84	139.600,00	142.000,00	144.856,00	147.800,00	150.800,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	270.441,39	185.000,00	220.000,00	235.000,00	250.000,00	250.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	646.721,40	441.150,00	421.550,00	505.920,00	535.920,00	535.920,00

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge	154,39	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	498.172,58	527.975,00	473.550,00	524.224,00	518.980,00	503.570,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-49.708,44					
22. Sonstige Steuern	-1.721,99	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	446.742,15	526.075,00	471.650,00	522.324,00	517.080,00	501.670,00

## 5. a. Bereichsfinanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	446.742,15	582.575,00	471.650,00	522.324,00	517.080,00	501.670,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	270.441,39	185.000,00	220.000,00	235.000,00	250.000,00	250.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-81.006,00	-88.200,00	-130.000,00	-140.000,00	-135.000,00	-125.000,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-2.814,00					
5. sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-260.704,92					
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-138.496,47					
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	234.162,15	679.375,00	561.650,00	617.324,00	632.080,00	626.670,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.322,00					
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen	-1.108.913,06	-732.000,00	-617.500,00		-620.000,00	-600.000,00
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

## Betriebsbereich: Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse	883.081,53	454.000,00	385.900,00			
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter zum Anlagevermögen						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-200.509,53	-278.000,00	-231.600,00	0,00	-620.000,00	-600.000,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	33.652,62	401.375,00	330.050,00	617.324,00	12.080,00	26.670,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	324.480,71	300.000,00	266.666,67	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	358.133,33	701.375,00	596.716,67	617.324,00	12.080,00	26.670,00

## 5. b. Bereichserfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Strand**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	187.007,31	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	21.512,53	58.600,00	60.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
4. sonstige betriebliche Erträge	50.052,77	31.800,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	65.156,70	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	82.943,11	80.000,00	81.600,00	83.200,00	84.800,00	86.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.590,12	20.000,00	20.400,00	20.800,00	21.200,00	21.600,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	81.169,12	175.000,00	140.000,00	340.000,00	340.000,00	320.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	374.376,33	594.080,00	594.080,00	594.080,00	594.080,00	594.080,00

**Betriebsbereich: Strand**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-363.662,77	-693.680,00	-639.080,00	-696.080,00	-698.080,00	-680.180,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag						
22. Sonstige Steuern						
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	-363.662,77	-693.680,00	-639.080,00	-696.080,00	-698.080,00	-680.180,00

## 5. b. Bereichsfinanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Strand**

		in EUR				
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	-363.662,77	-675.180,00	-639.080,00	-696.080,00	-698.080,00	-680.180,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	81.169,12	175.000,00	140.000,00	340.000,00	340.000,00	320.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-21.512,53	-58.600,00	-60.000,00	-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
5. sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)						
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen						
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten						
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	-304.006,18	-558.780,00	-559.080,00	-561.080,00	-563.080,00	-565.180,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen		-2.267.000,00	-3.980.000,00	-1.500.000,00		
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						

## Betriebsbereich: Strand

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
davon						
a) empfangene Ertragszuschüsse		1.390.195,93	3.202.684,00	1.135.872,93		
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	0,00	-876.804,07	-777.316,00	-364.127,08	0,00	0,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen						
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten						
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit						
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-304.006,18	-1.435.584,07	-1.336.396,00	-925.207,08	-563.080,00	-565.180,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	324.480,71	300.000,00	266.666,67	0,00	0,00	0,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	20.474,53	-1.135.584,07	-1.069.729,33	-925.207,08	-563.080,00	-565.180,00

## 5. c. Bereichserfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Parkplätze**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Umsatzerlöse	377.700,30	360.000,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3. andere aktivierte Eigenleistungen / Ertragszuschüsse	4.375,00					
4. sonstige betriebliche Erträge	50.052,77	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	82.943,11	80.000,00	81.600,00	83.200,00	84.800,00	86.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	18.590,12	20.000,00	20.400,00	20.800,00	21.200,00	21.600,00
- davon Altersversorgung						
7. Abschreibungen auf						
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlage						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB	40.970,50	40.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00
b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Eigenbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten						
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
- davon nach § 254 HGB						
8. Konzessionsabgabe						
9. sonstige betriebliche Aufwendungen	98.040,25	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

**Betriebsbereich: Parkplätze**

in EUR

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
10. Erträge aus Beteiligungen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
12. Zinsen und ähnliche Erträge						
- davon aus verbundenen Unternehmen						
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
- davon an verbundene Unternehmen						
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	191.584,09	170.000,00	168.000,00	176.000,00	184.000,00	181.900,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme						
18. Außerordentliche Erträge						
19. Außerordentliche Aufwendungen						
20. Außerordentliches Ergebnis						
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag						
22. Sonstige Steuern						
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	191.584,09	170.000,00	168.000,00	176.000,00	184.000,00	181.900,00

## 5. c. Bereichsfinanzplan für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

**Betriebsbereich: Parkplätze**

Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	in EUR	
						Plan 2021 (3. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	191.584,09	95.000,00	168.000,00	176.000,00	184.000,00	181.900,00	181.900,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	40.970,50	40.000,00	40.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-4.375,00						
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens							
5. sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)							
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind							
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen							
8. Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind							
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten							
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	228.179,59	135.000,00	208.000,00	216.000,00	214.000,00	211.900,00	211.900,00
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens							
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen							
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens							

## Betriebsbereich: Parkplätze

							in EUR		
Bezeichnung	Ist 2016 (Vorvorjahr)	Plan 2017 (Vorjahr)	Plan 2018 (Planjahr)	Plan 2019 (1. Folgejahr)	Plan 2020 (2. Folgejahr)	Plan 2021 (3. Folgejahr)			
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen									
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition									
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition									
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen									
davon									
a) empfangene Ertragszuschüsse									
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter									
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen									
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit									
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen									
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)									
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen									
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten									
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit									
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	228.179,59	135.000,00	208.000,00	216.000,00	214.000,00	211.900,00			
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands									
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	324.480,71	318.333,33	266.666,67	0,00	0,00	0,00			
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	552.660,30	453.333,33	474.666,67	216.000,00	214.000,00	211.900,00			

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen  
für das Wirtschaftsjahr 2018**

**6. Übersicht über die Bereiche des Eigenbetriebes**

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **6. Übersicht**

**über Leistungsbeziehungen zwischen den Bereichen**

**Zwischen den Bereichen des Eigenbetriebes Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen bestehen keinerlei Leistungsbeziehungen.**

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **7. Stellenübersicht**

## 7. Stellenübersicht

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Lfd.-Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr <b>2017</b>	Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres <b>2017</b>	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushaltsjahr <b>2018</b>	Stellenvermerke Bemerkungen	
1	<b>Betriebsleitung</b> Kurdirektorin Eigenbetrieb	1 EG 12	1 EG 12	1 EG 12		
2	<b>Verwaltung/Buchhaltung/Marketing</b> Beschäftigte	1 EG 9 a	1 EG 9 a	1 EG 9 a	Schwangerschaftsvertretung ab 01.03.2017 bis 31.12.2018	
3		1 EG 9 a	1 EG 9 a	1 EG 9 a		
4		1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6		
5		1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3		
6		1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5		
7	<b>Verwaltung/Tourist-Information</b> Beschäftigte	1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6	01.05.2018 bis 30.09.2018	
8		1 EG 3	1 EG 3	1 EG 3		
9		1 EG 5	1 EG 5	1 EG 5		
10-11		2 EG 4	2 EG 4	2 EG 4		
12	<b>Bäderbibliothek</b> Beschäftigte	0,75 EG 6	0,75 EG 6	0,75 EG 6		
13	<b>Auszubildender</b>					
14	<b>Bauhofmitarbeiter</b> Beschäftigter / Vorarbeiter	1 EG 8	1 EG 8	1 EG 8	01.05.2018 bis 30.09.2018 01.05.2018 bis 30.11.2018	
15		1 EG 6	1 EG 6	1 EG 6		
16-23		8 EG 5	7 EG 5	7 EG 5		
24-25		2 EG 4	2 EG 4	2 EG 4		
26		Beschäftigte Grünschnittannahme	0,25 EG 4	0,25 EG 4		0,25 EG 4

# **Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## **für das Wirtschaftsjahr 2018**

### **8. Übersicht über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

## 8. Übersicht

**über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren  
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen (VE`s)	Vorjahre und Planjahr	2019			2020			2021			2022		
		davon zahlungswirksam im 1. Folgejahr			davon zahlungswirksam im 2. Folgejahr			davon zahlungswirksam im 3. Folgejahr			davon zahlungswirksam in weiteren Folgejahren		
in TEUR													
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2014	0		0		0		0		0		0		
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2015	0		0		0		0		0		0		
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2016	0		0		0		0		0		0		
veranschlagt im Planjahr 2017	4.500.000,00		1.500.000,00		0		0		0		0		
Summe	4.500.000,00		1.500.000,00		0		0		0		0		
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im jeweiligen Jahr	3.407.618,78		1.135.872,93		0		0		0		0		
davon für zahlungswirksam werdende Verpflichtungsermächtigungen	1.092.381,23		364.127,08		0		0		0		0		

**Wirtschaftsplan der Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**  
**für das Wirtschaftsjahr 2018**

**9. Aufschlüsselung Erfolgsplan und Finanzplan**

## 9. Aufschlüsselung Erfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>		
Fremdenverkehrsabgabe	180.000,00	180.000,00
Strandkorbstandgebühren	30.000,00	30.000,00
Kurbeitrag	1.550.000,00	1.550.000,00
Jahreskurbeitrag	85.000,00	85.000,00
Strandkurbeitrag	150.000,00	150.000,00
Erträge aus Prospekte, Onlineanzeigen	30.000,00	30.000,00
Parkgebühren	360.000,00	360.000,00
	<b>2.385.000,00</b>	<b>2.385.000,00</b>
<b>2. Bestandsveränderungen</b>		
Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Eigenleistungen / Ertragszuschüsse</b>		
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00
Anteil der Gemeinde am öffentlichen Interesse	0,00	0,00
Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse	190.000,00	146.800,00
	<b>190.000,00</b>	<b>146.800,00</b>
<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>		
Mieten	14.000,00	7.700,00
Sonstige Erträge	90.000,00	72.000,00
Einnahmen Bauhof	190.000,00	190.000,00
Gebühren privater Strandkörbe	1.800,00	1.800,00
Provision Ticketverkauf / Fremdveranstaltungen	5.500,00	5.500,00
Benutzungsgebühren	4.000,00	4.000,00
	<b>305.300,00</b>	<b>281.000,00</b>

**Name des Betriebes / Unternehmens:**  
**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>5. Materialaufwand</b>		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	345.000,00	290.000,00
Veranstaltungskosten	15.000,00	15.000,00
Reisekosten DLRG	50.000,00	50.000,00
Aufwendungen für DLRG	5.000,00	5.000,00
Reisekosten Arbeitnehmer Kurverwaltung	500,00	500,00
Reisekosten Arbeitnehmer Bauhof		
	<b>415.500,00</b>	<b>360.500,00</b>
<b>6. Personalaufwand</b>		
a) Löhne und Gehälter		
Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung	360.000,00	345.000,00
Entgelt Stammpersonal Bauhof	355.000,00	364.300,00
Zuschuss ARGE für Arbeitnehmer Grünschnitt	0,00	-17.325,00
Zuschuss Gemeinde Ostseebad Boltenhagen für Arbeitnehmer Grünschnitt	-2.500,00	-3.200,00
Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung	22.000,00	20.000,00
Entgelt Saisonpersonal Bauhof	25.000,00	20.000,00
	<b>759.500,00</b>	<b>728.775,00</b>
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung	85.000,00	80.000,00
Entgelt Stammpersonal Bauhof	80.000,00	83.800,00
Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung	5.000,00	4.500,00
Entgelt Saisonpersonal Bauhof	6.000,00	4.500,00
Gemeindeunfallversicherung	6.800,00	6.800,00
	<b>182.800,00</b>	<b>179.600,00</b>
<b>7. Abschreibungen auf</b>		
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
- davon nach § 254 des HGB	400.000,00	400.000,00
	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>
<b>8. Konzessionsabgabe</b>		
	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Name des Betriebes / Unternehmens:  
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan 2018 Euro	Plan 2017 Euro
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		
Kommunaler Schadensausgleich	7.500,00	9.000,00
Versicherung Vermögenseigenschäden	500,00	500,00
Sitzungsgelder	1.330,00	1.330,00
freiwilliger sozialer Aufwand	1.000,00	1.000,00
Fortbildung	5.000,00	5.000,00
Nutzungsvergütung (Pacht für Grundstücke Parkplätze)	2.000,00	2.000,00
Wasser / Abwasser, RHB	30.000,00	28.000,00
Energiebedarf	60.000,00	60.000,00
Versicherungen	13.000,00	11.000,00
Beiträge an Verbände, GEZ	20.000,00	20.000,00
laufende Kfz-Betriebskosten Kurverwaltung	1.200,00	1.200,00
laufende Kfz-Betriebskosten Bauhof	35.000,00	40.000,00
Leasingfahrzeugkosten	2.500,00	2.500,00
laufende Kosten für Kfz	500,00	500,00
laufende Kosten für Boote	5.000,00	5.000,00
laufende Kosten für Großgeräte	40.000,00	40.000,00
Prospekte, Flyer, Plakate, Banner	10.000,00	10.000,00
Messen, PR und Werbekosten	125.000,00	110.000,00
Repräsentationskosten	2.500,00	2.500,00
Provisionen Strandkurbeitragskassierer	23.100,00	23.100,00
Kosten Shuttlebus	80.000,00	80.000,00
Instandhaltung und Reparaturleistungen	370.000,00	370.000,00
Betriebskosten für Lager- und Behandlungsanlage Strandräumgut Tarnewitz	100.000,00	100.000,00
Porto	15.000,00	20.000,00
Telefongebühren Verwaltung und Anlagen Parkplätze	9.000,00	14.900,00
Telefongebühren Bauhof	1.000,00	1.000,00
Bürobedarf Kurverwaltung	15.000,00	15.000,00
Bürobedarf Bauhof	500,00	500,00
Bücher und Zeitschriften	1.000,00	1.000,00
Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten	42.000,00	53.000,00
Kosten Datenverarbeitung	3.500,00	3.000,00
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG (Kopierer)	1.500,00	1.200,00
Sonstige Bürokosten (Wartungspauschalen)	12.000,00	8.000,00
Sonstige Kosten Kurbetrieb	75.000,00	90.000,00
Bücher, Zeitschriften und CD's Bäderbibliothek	5.000,00	5.000,00
	<b>1.115.630,00</b>	<b>1.135.230,00</b>

**Name des Betriebes / Unternehmens:  
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Kontenbezeichnung	Plan	
	2018 Euro	2017 Euro
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Zinsen und ähnliche Erträge</b>		
Mahngebühren	300,00	300,00
Säumniszuschläge	300,00	300,00
Zinserträge	0,00	0,00
	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		
Zinsaufwendungen für kurz- und langfristige Verbindlichkeiten	5.000,00	5.000,00
	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.470,00</b>	<b>4.295,00</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. Außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19. Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>21. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22. Sonstige Steuern</b>		
Grundsteuer	1.500,00	1.500,00
Kfz-Steuer	400,00	400,00
	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>
<b>23. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>570,00</b>	<b>2.395,00</b>

## 9. Aufschlüsselung Finanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Bezeichnung	Plan	Plan
	2018	2017
	Euro	Euro
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	570,00	2.395,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	400.000,00	400.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-190.000,00	-146.800,00
4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00
5. sonstige zahlungswirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0,00	0,00
6. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00
7. Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	0,00	0,00
Zunahme (+) / Abnahme(-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0,00	0,00
9. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
<b>10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>210.570,00</b>	<b>255.595,00</b>
11. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens Verkauf Kehrmaschine	0,00	0,00
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
12. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen ergeben sich aus:		
Neubau Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne	-3.000.000,00	-1.500.000,00
Neubau Strandkorbvermieterhäuschen	-170.000,00	-170.000,00
Neubau von 2 innovativen öffentlichen WC-Anlagen	-532.000,00	-532.000,00
Büroausstattung Kurverwaltung und Bäderbibliothek	-30.000,00	-30.000,00
Betriebsausstattung und GWG´s DLRG 3. Bauabschnitt DLRG Unterkünfte	-100.000,00	-5.000,00
Errichtung einer Lager- und Behandlungsanlage Strandräumgut in Tarnewitz	<b>-240.000,00</b>	-592.000,00
<b>Ausbau Parkplatz Schule</b>	<b>-35.500,00</b>	0,00
Betriebsausstattung und GWG´s	-20.000,00	-20.000,00
Investitionen Bauhof (Geräte für Strandreinigungssystem gemäß Antragserweiterung AGA-16-0002)	-470.000,00	-150.000,00
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen gesamt:	-4.597.500,00	-2.999.000,00

Name des Betriebes / Unternehmens:

**Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

Bezeichnung	Plan	Plan
	2018	2017
	Euro	Euro
13. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
14. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
15. (+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
16. (-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
17. (+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen davon		
a) empfangene Ertragszuschüsse	3.588.584,00	1.844.196,93
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,00	0,00
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00
<b>19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.008.916,00</b>	<b>-1.154.803,07</b>
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Unimog	0,00	0,00
(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Kehrmaschine	0,00	0,00
21. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)	0,00	0,00
22. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen	0,00	0,00
23. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten ergeben sich aus:		
Tilgung Kredite	0,00	0,00
(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten gesamt:	0,00	0,00
<b>24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-798.346,00	-899.208,07
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands	0,00	0,00
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	800.000,00	900.000,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	<b>1.654,00</b>	791,93

## **Darstellung einzelner Positionen im Entwurf des Wirtschaftsplanes 2018 Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen**

<b>Instandhaltungen und Reparaturleistungen</b>	<b>370.000,00 €</b>
Instandhaltungen Parkplätze	60.000,00 €
Instandhaltungskosten für Hard- und Software	9.500,00 €
Instandhaltung Gebäude Kurverwaltung	15.000,00 €
Instandhaltung Kurpark	5.000,00 €
Instandhaltung Toiletten	120.000,00 €
Instandhaltung Festsaal	5.000,00 €
Instandhaltung Wasserspiele	500,00 €
Instandhaltungen Bauhof	20.000,00 €
Instandhaltungen Strand	5.000,00 €
Instandhaltungen DLRG	10.000,00 €
Instandhaltungen Sonstiges	120.000,00 €
<b>Sonstige Kosten Kurbetrieb</b>	<b>75.000,00 €</b>
Studiengebühren	5.000,00 €
Rad- und Wanderkarten, Bücher für Verkauf	9.000,00 €
Müllentsorgung (Papier, Grünabfälle, Siedlungsabfälle)	35.000,00 €
Gebühren für Überprüfung Badewasserqualität	5.000,00 €
Kosten für DTV-Klassifizierungen	1.000,00 €
Lizenzgebühren / Gebühren / Gutachten	20.000,00 €
<b>Marketing / Messen / PR / Drucksachen</b>	<b>135.000,00 €</b>
Agentur / Journalisten	45.000,00 €
Messen / PR	9.000,00 €
Internet / Website / Online-Marketing	15.000,00 €
Flyer, Plakate, Banner, Prospekte	10.000,00 €
Verbandsarbeit	6.000,00 €
Divers (Radio, Foto- und Filmarbeiten)	50.000,00 €