

# Gemeinde Zierow

<b>Beschlussvorlage</b>	Vorlage-Nr: <b>GV Ziero/19/13894</b>			
Federführend: Finanzen	Status: öffentlich Datum: 09.10.2019 Verfasser: Witting, Lisa			
<b>Beschluss aller für 2020/2021 geplanten "touristischen" Investitionen und Aufwendungen für Veranstaltungen und sonstige Aufwendungen der Gemeinde Zierow</b>				
Beratungsfolge:				
Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
Gemeindevertretung Zierow Finanzausschuss der Gemeinde Zierow Sozialausschuss der Gemeinde Zierow				

## **Sachverhalt:**

Die für 2020/21 geplanten touristischen Investitionen, wie die Verlängerung des Holzstegs am Strand, die Aufwertung u. Beschilderung von Rad-/Wanderwegen müssten spätestens im Dezember 2019 bestellt/in Auftrag gegeben werden, damit sie noch rechtzeitig vor Beginn der jeweiligen Saison aufgestellt werden können. Verträge für Veranstaltungen 2020 müssten spätestens im November/Dezember 2019 abgeschlossen werden. Der Auftrag für den Druck der Kurkarten muss spätestens im Dezember 2019 erfolgen, damit die Kurkarten (Aufwand) rechtzeitig vor Beginn der Saison 2020 fertiggestellt und an die Vermieter/Vermittler ausgeliefert/versandt werden können.

Gemäß § 15 GemHVO Doppik „Übertragbarkeit“ gilt:

(1) ...

(2) Ansätze für ordentliche Aufwendungen und ordentliche Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind übertragbar, soweit hinsichtlich der Ansätze im Haushaltsjahr bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden oder sie in sonstiger Weise gebunden sind. Dies gilt auch dann, wenn der Haushalt im Haushaltsjahr nicht ausgeglichen ist oder der Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr nicht erreicht werden kann. Absatz 1 Satz 4 gilt entsprechend.

(3) Ein- und Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind übertragbar. Diese bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann oder die Investitionsförderungsmaßnahme durchgeführt wurde. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Haushaltsfolgejahres bestehen.

(4) – (6) ...

Das bedeutet, dass die Ausgabeermächtigungen in Form der Reste vorhanden sind.

Für die Aufwandsproduktsachkonten ist sodann eine entsprechende Rückstellung für ausstehende Rechnungen zu bilden.

**Beschlussvorschlag:**

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Zierow beschließt die in der Anlage aufgelisteten Investitionen und Aufwendungen für 2020/2021. Der Haushaltsplan 2020/2021 ist entsprechend aufzustellen.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Beschreibung (bei Investitionen auch Folgekostenberechnung beifügen - u.a. Abschreibung, Unterhaltung, Bewirtschaftung)	
	Finanzierungsmittel im Haushalt vorhanden.
	durch Haushaltsansatz auf Produktsachkonto:
	durch Mitteln im Deckungskreis über Einsparung bei Produktsachkonto:
	über- / außerplanmäßige Aufwendung oder Auszahlungen
	unvorhergesehen und
	unabweisbar und
	Begründung der Unvorhersehbarkeit und Unabweisbarkeit (insbes. in Zeiten vorläufiger Haushaltsführung auszufüllen):
Deckung gesichert durch	
	Einsparung außerhalb des Deckungskreises bei Produktsachkonto:
	Keine finanziellen Auswirkungen.

**Anlagen:**

Übersichten von Frau Stöckmann

**Investitionen 2020 & 2021 / Produkt 57.501 BgA Tourismus u. Kurabgabe Gemeinde Zierow**

Sachkonten Nr.	Bezeichnung	Artikel/Projekt 2019	HH-Ansatz 2019 netto	IST 2019 (Stand 09/2019)	Bestand 2019 (Stand 09/2019)	HH-Plan 2020 netto	HH-Plan 2021 netto	Artikel/Projekt 2020/21
01120000	Datenverarbeitungssoftware	Layout-Druckvorlagen AVS	8.500,00 €	400,00 €	-1.350,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	ggf. Update/Erweiterung AVS-Software
		Schnittstellen-Freischaltung		500,00 €				
		Einmalige Systemeinrichtungsgebühr		8.950,00 €				
01190000	Gewerbliche Schutzrechte	Webseite etc.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	0,00 €	Übersetzung Webseite ins Englische
04631000	Abfall	Zus. Abfallbehälter Strand	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €	ERM (Abfallbehälter Strand/Parkplatz)
04960000	Stranddusche (aus 09600000)	Dusche	5.467,20 €	2.762,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	LÖSCHEN
		Installationsmaterial		198,00 €				
		Montage		480,00 €				
		Fundament		1.393,08 €				
		Wasserleitung		633,50 €				
07210000	Energieversorgung	(u. a. E-Bike-Ladestation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	LÖSCHEN
07390000	Sonstige Betriebseinrichtungen	Spielgeräte (50%)	3.000,00 €	1.179,03 €	780,92 €	1.500,00 €	3.000,00 €	neue Spielgeräte (50% auf 36601 + 50% auf 57501)
		Einbau Spielgeräte (50%)		1.040,05 €				
08224000	Hardware & EDV-techn. Anlagen ("geändert" in Aufwand jährlich € 6.000, auf Kto. 56240000)	HotSpot (nachträglich auf HH gesetzt)	19.778,00 €	0,00 €	19.778,00 €	0,00 €	0,00 €	LÖSCHEN
08240000	Med. Einr. / Rettungsdienstgeräte	DLRG-/GZ-Defibrillator	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	2019 für Defibrillator - tatsächlich über Fördermittel (100%) // ERM für Rettungsdienstgeräte DLRG
08270000	GWG	Telefon+Fritzbox (50%)	222,00 €	222,00 €	-458,00 €	500,00 €	500,00 €	für Diverses
		Hydrantenstandrohr (für Toilettenwg. bei Veranstaltungen)		458,00 €				
08290000	Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	Strandkörbe	6.100,00 €	6.091,07 €	8,93 €	4.000,00 €	0,00 €	Strandkörbe 2020; Kto in 2021 löschen
09600000	Anlagen im Bau	Beton f. Schautafeln Strandweg	14.532,80 €	34,07 €	6.612,13 €	6.612,13 €	0,00 €	ERM 2020: "Wattmobil" (rollstuhlgerechter Zugang zum Wasser / Kosten etwa € 2.000,00)
		Mietgebühr Erdbohrer Strandweg		62,20 €				
		Mietgebühr Erdbohrer "mittenlang"		62,20 €				
		Beton für Fledermaustafel		102,20 €				
		Schautafeln für Projekt "Aufwertung und Beschilderung von Rad-/Wandwegen"		7.660,00 €				
09600000-22	Anlagen im Bau (Anerkennung Erholungsort)	15m Holzsteg Strand	22.120,89 €	2.970,00 €	19.150,89 €	19.150,89 €	25.000,00 €	ERM 2020: 1. Verlängerung Holzsteg Strand (ca. € 5.000,00) und 2. Erweiterung "Aufwertung/Beschilderung von Rad-/Wandwegen" (Bänke, Infostationen etc.) / für 2021: neu 25.000 € ansetzen wg. "Strandpark" u. ggf. Aussichtspunkt/Infotafel "Riten" >>> Konten: 03990000; 08270000; 08290000 (gem. E-Mail Fr.Habenstein 26.09.)
<b>INVESTITIONEN</b>			<b>86.720,89 €</b>	<b>35.198,02 €</b>	<b>51.522,87 €</b>	<b>41.763,02 €</b>	<b>30.500,00 €</b>	

HH-Ansatz 2019      IST 2019      REST 2019



- Aufwertung u. Beschilderung von Rad-/Wandwegen:**
1. Lenkungskonzept (Lindenstraße/(Strandstraße/Fuß- und Radweg) >> 2020
  2. Überarbeitung/Ersetzung Informationstafel Nähe Gutshaus >> 2020
  3. Radwanderstation Eggerstorf LE04 Tourismuskonzept >> 2020
  4. Konzept und Errichtung von 3 Schau- und Informationstafeln / Wald- und Wiesenverbindung Zierow-Landstorf >> 2020
  5. Aussichtspunkt mit Informationstafel zum Naturschutzvorhaben "Riten" >> 2021

**Kostenschätzung:**  
 2020: € 11.510,- davon € 4.810,- Aufwand (siehe HH-Planung 2020) u. € 6.700,- Investition  
 2021: € 5.200,- Investition

**Verlängerung Holzsteg:**  
 2020: Investition etwa € 5.000,00



**Wattmobil**  
 2020: Investition: ca. € 2.000,00

## HH-PLANUNG 2020/2021 - Produkt 57.501 BgA Tourismus u. Kurabgabe Gemeinde Zierow

Sachkonten Nr.	Bezeichnung	Artikel/Projekt	HH-Ansatz 2019	IST 2019 (inkl. Vorschau bis 12/19)	Bestand 2019 (Stand 12/19)	HH-Plan 2020	HH-Plan 2021	Anmerkungen
17931000	Vorsteuer 7%		0,00 €	350,00 €	-350,00 €	500,00 €	500,00 €	
17932000	Vorsteuer 19%		0,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	
<b>Summe</b>	<b>geleistete Vorsteuer aus EK</b>		<b>0,00 €</b>	<b>15.350,00 €</b>	<b>-15.350,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	(geschätzt)
37961000	Umsatzsteuer 7%		0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	
37962000	Umsatzsteuer 19%		0,00 €	1.000,00 €	624,37 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
<b>Summe</b>	<b>vereinnahmte Ust aus VK</b>		<b>0,00 €</b>	<b>9.000,00 €</b>	<b>8.624,37 €</b>	<b>9.000,00 €</b>	<b>9.000,00 €</b>	(geschätzt)
41440000	Zuschüsse lauf. Zwecke v. d. EU		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
41442000	Zuschüsse lauf. Zwecke v. Land		10.500,00 €	25.000,00 €	14.500,00 €	10.500,00 €	0,00 €	Förderung Tourismus bis 31.05.2020
41443000	Zuschüsse lauf. Zwecke v. Gemeinden/Tourismuskonzept		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
41590000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		39.700,00 €	39.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	ggf. Betrag 2019 zu reduzieren >> auf 2020
43229000	Strandgebühren		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
43229002	Entgeltete Sondernutzung Strand		0,00 €	105,00 €	105,00 €	100,00 €	100,00 €	
43620000	Kurbeiträge	Kurabgabe Übernachtung	130.000,00 €	119.300,00 €	-10.700,00 €	132.000,00 €	132.000,00 €	ERHÖHEN
		Tageskurkarten Strandautomat		13.970,00 €				
		Tageskurkarten MoBILET-App	12.000,00 €	200,00 €	3.665,05 €	14.000,00 €	14.000,00 €	
		Tageskurkarten Strandkontrollleure		985,05 €				
		Tageskarte bei Strandkorbvermietung		510,00 €				
44110000	Mieten und Pacht		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
44160000	Eintrittsgelder für Veranstaltungen	Open Air Kino 2 x Eintrittsgelder (abzgl. Diff. Wg)	0,00 €	2.005,00 €	2.515,28 €	3.000,00 €	3.000,00 €	ERHÖHEN (da höhere Eintrittsgelder in 2020 = mehr Einnahmen)
		Open Air Kino 2 x Popcorn-Verkauf		510,28 €		500,00 €	500,00 €	
44190000	Nutzungsentgelte WC-Anlage		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
44190001	Erträge aus Bücher/Fahrradkarten etc.	Fahrradkarten	100,00 €	460,00 €	360,00 €	600,00 €	600,00 €	ERHÖHEN (mehr Einnahmen durch Rad-/Wanderkarten u. Souvenirs erwartet)
		Souvenirs (Aufkleber, Tassen, Schlüsselanhänger etc.)						
		Postkarten						
		Briefmarken						
44190002	Werbeeinnahmen	Werbung E-Bike-Ladestation	0,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €	
46270000	Versicherungserstattungen	Sturmschaden Toilettenhaus		178,50 €	178,50 €	0,00 €	0,00 €	
46290000	Sonst. laufende Erträge	Vermietung Strandkörbe	6.500,00 €	4.767,65 €	-1.732,35 €	7.000,00 €	7.000,00 €	(15 Körbe in 2020/21)
46290001	Sonst. laufende Erträge (Strom)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>ZUSCHÜSSE &amp; EINNAHMEN</b>			<b>199.800,00 €</b>	<b>207.871,48 €</b>	<b>8.071,48 €</b>	<b>167.880,00 €</b>	<b>157.380,00 €</b>	
50190000	Aufwendungen Rettungsschwimmer	Abrechnungen (Verpflegung+Fahrtkosten)	4.200,00 €	2.575,94 €	1.624,06 €	4.200,00 €	4.200,00 €	unverändert (falls 2 DLRG-MA zur selben Zeit)
50221000	Vergütungen für Arbeitnehmer	Tourismus (zzgl. 100% Wagner + 50% Czwikla + 50% Bauhof)	78.000,00 €	78.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	77.000,00 €	SIEHE BLATT "STELLPLAN" >> 2 Strandkontrollleure, davon 1 erhöhte Stundenzahl + Einsatzzeit (zzgl. Vermietg. Strandkörbe - v. 15.05.-15.09. (anstatt 01.06-31.08.) UND: R. Czwikla nur 50% auf Tourismus (nicht 100%) + 50% auf Gemeinde 11401 (D.Wagner 100% Tourismus; Bauhof 50% Tourismus unverändert)
		Strände (Strandkontrollleure + Strandkorbvermietung)						
50320000	Beiträge Versorgungskassen		3.200,00 €	3.200,00 €	0,00 €	3.200,00 €	3.500,00 €	
50320001	Kapitaldeckung ZVK Arbeitnehmer		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
50420000	Beträge gesetzl. Sozialversicherung		17.500,00 €	17.500,00 €	0,00 €	17.000,00 €	17.500,00 €	
52291000	Bewirtschaftung Strand	Strom; Parkscheinrolle etc.	5.500,00 €	800,00 €	4.700,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	REDUZIEREN (siehe 52310001)
52292000	Bewirtschaftung WC-Anlage	Grundreinigung, monatl. Reinigungskosten, Materialkosten	9.300,00 €	7.137,32 €	2.162,68 €	9.500,00 €	9.800,00 €	ERHÖHEN (da Reinigungsfa. erfahrungsgem. jährlich Preise erhöht)
52293000	Bewirtschaftung GZ/Tourist-Info		5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	REDUZIEREN
52310001	Unterhaltung des Strandes	Schilder, Materialkosten Strandkörbe etc.	0,00 €	66,82 €	-66,82 €	1.500,00 €	1.500,00 €	ERHÖHEN / in 2019 Ansatz "€ 0,-" - siehe 52291000 (= reduziert, dafür 52310001 "erhöhen")
52310002	Unterhaltung/Instandhaltg. WC-Anlage		2.000,00 €	432,50 €	1.567,50 €	1.200,00 €	1.200,00 €	REDUZIEREN
52310003	Unterhaltung/Instandhaltg. GZ/Tourist-Info		1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	REDUZIEREN
52321001	Strandreinigung		20.000,00 €	12.000,00 €	8.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	unverändert 2020 / in 2021 erhöhen
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, öffentl. Spielplätze	Reinigung Schilder, Hundekotbeutel (50%) etc.	1.000,00 €	900,00 €	100,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	

Sachkonten Nr.	Bezeichnung	Artikel/Projekt	HH-Ansatz 2019	IST 2019 (inkl. Vorschau bis 12/19)	Bestand 2019 (Stand 12/19)	HH-Plan 2020	HH-Plan 2021	Anmerkungen
52360000	Unterhaltung der Maschinen, techn. Anlagen		500,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung	Programmierung u. Gebührenschilder für Parkscheinautomaten, Einstellung Scanner AVG-Lizenz etc.	700,00 €	349,00 €	351,00 €	700,00 €	700,00 €	
52380000	GWG	DLRG Austausch Fahnen u. Schilder; Hinweisschilder, Schlösser Strandkörbe, etc.	1.200,00 €	1.100,00 €	100,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	
52440000	Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial	DLRG-Rettungsmittel	300,00 €	183,74 €	116,26 €	250,00 €	250,00 €	REDUZIEREN
52490000	Sonst. Aufwendungen für Sachleistungen u. Verbrauchsmittel	Druck Kurkarten/Meldeschein-Vordrucke jährlich; Druck Tageskurkarten; Ankauf Rad-/Wanderkarten zum Verkauf; Erstellung/Druck Postkarten, Flyer Erholungsort; Flyer Zierow; Diverses	5.500,00 €	5.473,66 €	26,34 €	5.500,00 €	5.500,00 €	
52490001	Aufwendungen für Veranstaltungen	Sandburgenwettbewerb, Wanderungen, Open Air Kino, Feenfeuer, Drachenfest, DLRG-Nivea-Strandfest, Entdeckertouren, Silvesterfeier und weitere VA, (Toilettenweg, Sicherheitsdienst; Lizenzen, Materialkosten etc.)	22.000,00 €	22.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	ERHÖHEN, da in 2019 mit € 22.000 zu knapp - und es sollten weitere VA durchgeführt werden
52310000	Abschreibungen gewerbli. Schutzrechte/Lizenzen		2.600,00 €	2.600,00 €	0,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	? Beträge werden von Frau Vullert eingetragen
53490000	Abschreibungen bebaute Grundstücke/grundstücksgleiche Rechte		6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	?
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge		2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	?
53830000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	?
53851000	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- u. Geschäftsausstattung		3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	?
56130000	Aufwendungen für Reisekosten für Dienstreisen	VMO Rostock etc.	300,00 €	260,00 €	40,00 €	300,00 €	300,00 €	
56210000	Miete Unterkunft DLRG	Fewo DLRG (01.06.-01.09.)	3.500,00 €	3.566,35 €	-66,35 €	4.000,00 €	4.000,00 €	ERHÖHEN, falls 2 DLRG-MA zur selben Zeit mit Begleitung // 2021: GZ-Umbau?!
56240000	Datenverarbeitung	Jährl. Systemgebühr AVS AVS Erweiterung Einzelauflistung MS-Abrechnungen HotSpot 2. u. 3. Quartal	2.900,00 €	6.637,50 €	-3.737,50 €	9.000,00 €	9.000,00 €	ERHÖHEN (zu AVS-Systemgebühr € 2.650,- zusätzlich auch jährliche Gebühren für 2 x HotSpot insg. € 6.000,- / in 2019 beides nur anteilig, da erst in April realisiert // - erhöhen, falls Anpassungen an AVS-System notwendig werden sollten)
56240001	Schnittstelle MoBiLET (Smart Parking)	Strand- u. Parkautomat	0,00 €	150,00 €	-150,00 €	150,00 €	150,00 €	NEU // PRÜFEN, ob 50% auf BgA Parken in 2019 gebucht sind!!
56253000	Steuerberatungskosten		0,00 €	275,00 €	-275,00 €	350,00 €	350,00 €	NEU
56259000	Erstellung Tourismuskonzept	Projekt "Aufwertung u. Beschilderung von Rad-/Wanderwegen"	3.000,00 €	2.860,00 €	140,00 €	5.500,00 €	1.500,00 €	- siehe Investitionen 2020/2021 - Projekt "Touristische Infrastruktur", daraus € 5.000,- auf Aufwand 56259000 für 2020
56310000	Büromaterial	Diverse Büromaterialien	400,00 €	502,74 €	-102,74 €	400,00 €	400,00 €	in 2019 höhere Kosten wg. (inzwischen ausgetauschten Samsung-)Drucker
56330000/56331000	Porto Versandkosten	Porto Infobriefe Vermieter/Vermittler Meldescheine & Infomaterial Urlaubsgäste	100,00 €	380,00 €	-280,00 €	250,00 €	250,00 €	ERHÖHEN // kto 56331000 streichen / 5633000 belassen / erhöhte Portogebühren i 2019 wg Versand Infoschreiben neue Meldescheinssoftware + wg. Webseite mehr Anfragen nach Infomaterial Zierow/
56340000	Telefon/Datenübertragung	Tel.karte S.Stöckmann; Tel.karte DLRG (in 2019) >> ab 2020 50% aller Tel./Datenübertr.kosten auf 57501 (Domain, Webseite, Telekom)	100,00 €	76,00 €	24,00 €	900,00 €	900,00 €	ERHÖHEN: in 2019 nur DLRG- u. Tourismus Handy // sollte in 2020/21 geändert werden: inkl. 50% der Datenübertragungskosten (Domain, SSL-Versch.; Webseiten-dienstl.) von 11402.5634000 + 50% der Telekomkosten (Telefon/Internet GZ) von 11401.5634000
56343000	Miete Drucker	Miete Drucker/Kopierer/Scanner (a. lB) bis Dez. Servicepauschale einmalig Einrichtung Drucker	0,00 €	832,47 € 65,00 €	-897,47 €	600,00 €	600,00 €	ERHÖHEN / 50% der Kosten für die Miete (Mietgeb. inkl. Service+Toner) (neu seit 04/2019) - 50% auf 11401 + 50% auf 57501
56350000	Öffentl. Bekanntmachungen	Div. Anzeigen (Ostsee-Anz.; Hallo Urlaubser; Blitz; Heise; VMO div. Projekte - Bewerbung Verantstlg. u. Erholungsort Zierow)	4.000,00 €	3.500,00 €	500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	
56390000	Sonst. Geschäftsaufwendungen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
56410002	Versicherungsbeiträge WC-Anlage	Gebäudeversicherung	100,00 €	74,70 €	25,30 €	100,00 €	100,00 €	
56411000	Gebäudeversicherungen	Glasversicherung (50%) Gebäudeversicherung GZ, FFW, Gerätehaus (50%)	300,00 €	122,50 € 150,32 €	27,18 €	300,00 € 0,00 €	300,00 € 0,00 €	

Sachkonten Nr.	Bezeichnung	Artikel/Projekt	HH-Ansatz 2019	IST 2019 (inkl. Vorschau bis 12/19)	Bestand 2019 (Stand 12/19)	HH-Plan 2020	HH-Plan 2021	Anmerkungen
56419000	Sonst. Versicherungen	inventarversicherung (50%)	200,00 €	43,22 €	156,78 €	150,00 €	150,00 €	REDUZIEREN (50%.)
56430000	Mitgliedsbeiträge	Bäderverband MV e.V. 2019	4.000,00 €	2.300,00 €	200,00 €	4.000,00 €	2.000,00 €	ab 2021 REDUZIEREN: keine Mitgliedschaft im Bäderverband ab 2021
		VMO (Verband Mecklenburgischer Ostseebäder e.V.)		1.500,00 €				
56710000	Gewerbesteuer		0,00 €	11.224,00 €	-11.224,00 €	3.000,00 €	1.500,00 €	in 2019 Ust 2017+ nachträgl. zus. Vorauszahlung 2018 + laufend 2019 // Beträge 2020/21 geschätzt (!) - lt. Fr. Gerloff erfolgt Abschluss 2018 erst Ende Nov.)
56720000	Körperschaftsteuer		0,00 €	20.062,92 €	-20.062,92 €	5.000,00 €	2.500,00 €	
56730000	Kapitalertragssteuer		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
56810000	Grundsteuer		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
56790000	Sonst. Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		9.000,00 €	1.400,00 €	7.600,00 €	0,00 €	0,00 €	
57910000	Sonst. Zinsen + Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonst. (5233 a AO)		0,00 €	140,00 €	-140,00 €	100,00 €	100,00 €	
57920000	Sonst. Zinsen + Finanzaufwendungen aus der Verzinsung von sonst. Steuernachforderungen	Zinsen zur Ust BGA Tourismus 2017	0,00 €	170,00 €	-170,00 €	0,00 €	0,00 €	
59100000	Außerordentliche Aufwendungen		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>AUFWENDUNGEN</b>			<b>222.400,00 €</b>	<b>225.111,70 €</b>	<b>-2.711,70 €</b>	<b>228.950,00 €</b>	<b>227.700,00 €</b>	
<b>SUMME EINNAHMEN</b>			<b>199.800,00 €</b>	<b>216.871,48 €</b>	<b>17.071,48 €</b>	<b>176.880,00 €</b>	<b>166.380,00 €</b>	Differenz wg. geringerer (2020) bzw. fehlender (2021) Förderung Tourismus + fehlender Summe Auflösung von Sonderposten (2019: 39.700 €)
<b>SUMME AUFWENDUNGEN</b>			<b>222.400,00 €</b>	<b>240.461,70 €</b>	<b>-18.061,70 €</b>	<b>243.950,00 €</b>	<b>242.700,00 €</b>	
			<b>HH-Ansatz 2019</b>	<b>IST 2019</b>		<b>PLAN 2020</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>Anmerkungen</b>
<b>Summe Aufwendungen gesamt netto</b>			<b>222.400,00 €</b>	<b>240.461,70 €</b>		<b>243.950,00 €</b>	<b>242.700,00 €</b>	
<b>Summe der Erträge gesamt abzgl. Kurbeiträge netto</b>			<b>57.800,00 €</b>	<b>81.906,43 €</b>	siehe Zeile 40 (Aufl. Sonderposten)	<b>30.880,00 €</b>	<b>20.380,00 €</b>	
<b>Differenz aus Aufwendungen und Erträgen netto</b>			<b>164.600,00 €</b>	<b>158.555,27 €</b>		<b>213.070,00 €</b>	<b>222.320,00 €</b>	
<b>- Anteil der Gemeinde am öffentlichen Interesse (15%)</b>			<b>24.690,00 €</b>	<b>23.783,29 €</b>		<b>31.960,50 €</b>	<b>33.348,00 €</b>	
<b>Berechnung kurabgabefähige Kosten (ganzjährig) netto</b>			<b>139.910,00 €</b>	<b>134.771,98 €</b>		<b>181.109,50 €</b>	<b>188.972,00 €</b>	
<b>Einnahmen Kurabgabe NETTO</b>			<b>142.000,00 €</b>	<b>134.965,05 €</b>		<b>146.000,00 €</b>	<b>146.000,00 €</b>	
<b>Einnahmen Kurabgabe BRUTTO</b>			<b>151.940,00 €</b>	<b>144.412,60 €</b>		<b>156.220,00 €</b>	<b>156.220,00 €</b>	ggf. Erhöhung der Kurabgabe in 2021 v. €
<b>Kurabgabe pro Person und Nacht NETTO*</b>			<b>0,99 €</b>	<b>1,00 €</b>		<b>1,24 €</b>	<b>1,29 €</b>	1,00 auf € 1,20 oder Verlängerung Kurabgabe bis 31.10. (anstatt 30.09.)
<b>Kurabgabe pro Person und Nacht BRUTTO*</b>			<b>1,08 €</b>	<b>1,07 €</b>		<b>1,33 €</b>	<b>1,38 €</b>	
<b>verausgabte Minder-/ Mehraufwendungen zu € 0,94 Kurabgabe netto</b>			<b>2.090,00 €</b>	<b>193,07 €</b>	<< ↓ >>	<b>-35.109,50 €</b>	<b>-42.972,00 €</b>	
				<b>Vorschau 12/2019</b>				