

Ostseebad Boltenhagen

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: GV Bolte/19/14002
Federführend: Kurverwaltung Boltenhagen		Status: öffentlich Datum: 08.11.2019 Verfasser: Schmidt, Daniela
1. Nachtragssatzung zum Wirtschaftsplan 2019 - Stellenplan des Eigenbetriebes "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"		
Beratungsfolge:		
Gremium	Teilnehmer	Ja Nein Enthaltung
Gemeindevertretung Ostseebad Boltenhagen		

Sachverhalt:

Aufgrund von Vakanzen und Engpässen im Bereich der Tourist-Information ist es erforderlich eine Anpassung im Stellenplan vorzunehmen. Die Anpassung bezieht sich in 2019 auf die laufende Nummer 10 im Stellenplan.

Nach Rücksprache der Unteren Rechtsaufsichtsbehörde wurde empfohlen einen Passus im Stellenplan dahingehend aufzunehmen, damit bei Anpassung (unter 10 %) kein erneuter Nachtrag im Stellenplan mehr erforderlich ist. Diese Regelung wurde im Sommer 2019 beschlossen und findet seine Anwendung im Wirtschaftsplan ab 2020.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Ostseebad Boltenhagen beschließt die 1. Nachtragssatzung zum Wirtschaftsplan 2019 - Stellenplan des „Eigenbetriebes Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ in der vorliegenden Fassung.

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:

- 1. Nachtragssatzung zum Wirtschaftsplan 2019 – Stellenplan
- Erklärung Untere Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Nordwestmecklenburg zu Abweichungen im Stellenplan



Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Ostseeallee 4, 23946 Ostseebad Boltenhagen

1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2019-Stellenplan

**für das Wirtschaftsjahr
2019**

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.193.170
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.190.580
Jahresergebnis	2.590

Finanzplan

Gesamtbetrag Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	402.590
Gesamtbetrag Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	190.000
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	212.590

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	31.870
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.072.000
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	7.040.130

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	6.129.840
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	6.129.840

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-697.700
--	----------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	650.000
--	---------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	24,75
--	-------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
--	---

Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.300
---	-------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2017	4.443.923
---	-----------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018 voraussichtlich	4.444.493
---	-----------

Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	4.447.083
---	-----------

Anlage zum 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2019 des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“

Stellenplan

In 2019 wurde für den Bereich der Tourist-Information eine Saisonkraft vom 01.05.2019 bis 31.10.2019 berücksichtigt. Aufgrund von Vakanzen und Engpässen im Bereich der Tourist-Information wird die Saisonkraft verlängert bis 31.12.2019.

Bis auf die Änderung im Stellenplan laufende Nummer 10 gibt es keine weiteren Änderungen des am 13.12.2018 beschlossenen Wirtschaftsplanes 2019.



**Die Landrätin
des Landkreises Nordwestmecklenburg**
als untere Rechtsaufsichtsbehörde

Landkreis Nordwestmecklenburg · Postfach 1565 · 23958 Wismar

Gemeinde Ostseebad Boltenhagen
Der Bürgermeister

Auskunft erteilt Ihnen Mario Weinkauf
Zimmer B 3.03 · Rostocker Straße 76 · 23970 Wismar

Telefon 03841 3040 1503 **Fax** 03841 3040 81503

E-Mail m.weinkauf@nordwestmecklenburg.de

AZ: 1519wpi
Wismar, den 05.11.2019

Guten Tag Herr Wardecki,

nach dem Doppik-Erleichterungsgesetz¹ (Ziffer 9 Buchst. C) kann eine Verpflichtung zur Aufstellung einer Nachtragshaushaltssatzung bei geringfügigen Abweichungen vom Stellenplan entfallen. Die Gemeindevertretung kann nun auch für den Bereich des Stellenplanes Erheblichkeitsgrenzen für eine Nachtragshaushaltssatzung festsetzen und damit den Gegebenheiten vor Ort unter Einbeziehung der Haushaltslage eigenverantwortlich Rechnung tragen.

Zu den in § 48 Absatz 2 Nummer 1, 2 und Absatz 3 Nummer 1, 2 der Kommunalverfassung enthaltenen unbestimmten Rechtsbegriffen sollen gemeindebezogen Wertgrenzen („Erheblichkeitsgrenzen“) in der Hauptsatzung oder in der Haushaltssatzung bestimmt werden (vgl. Nummer 7.2 der GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V²). Die Regelungen sind sachgerecht in Abhängigkeit von der Haushaltssituation und vom Haushaltsvolumen zu treffen und können beispielsweise wie folgt aussehen:

„Im Sinne des § 48 Absatz 3 Nummer 2 der Kommunalverfassung gilt eine Abweichung vom Stellenplan als geringfügig, wenn sie ... Stelle(n) nicht übersteigt.“

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ weist wie auch in den Vorjahren ein ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

¹ Gesetz zur Verbesserung der Transparenz und zu Erleichterungen bei der kommunalen Haushaltswirtschaft nach der doppischen Buchführung vom 23. Juli 2019

² Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und Gemeindekassenverordnung-Doppik, AmtsBl. M-V 2019, S. 766

Es werden im Wirtschaftsplan 2019 24,75 Vollzeitäquivalente ausgewiesen. Als geringfügige Abweichung vom Stellenplan könnten 10% der ausgewiesenen Stellen gelten, also 2,475 VzÄ.

Ich hoffe ich konnte Ihre Anfrage beantworten und verbleibe

Mit freundlichen Grüßen

Mario Weinkauff



Seite 2/2

Landkreis Nordwestmecklenburg
Kreissitz Wismar
Rostocker Straße 76
23970 Wismar

Telefon 03841 3040 0
Fax 03841 3040 6599
E-Mail info@nordwestmecklenburg.de
Web www.nordwestmecklenburg.de

Bank Sparkasse Mecklenburg-Nordwest
IBAN DE61 1405 1000 1000 0345 49
BIC NOLADE21WIS
CID DE46NWM00000033673