

Ostseebad Boltenhagen

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: GV Bolte/19/14037			
Federführend: Kurverwaltung Boltenhagen	Status: öffentlich Datum: 18.11.2019 Verfasser: Schmidt, Daniela			
Vorstellung Wirtschaftsplan 2020; hier 1. Entwurf				
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 3.203.043 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 3.202.680 EUR gegenüber stehen. Mit einem ausgeglichenem Jahresergebnis von 363 EUR wird in 2020 gerechnet. Dieses soll zur Einstellung als Rücklage des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ verwendet werden.

Im Finanzplan 2020 wird von einem Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 158.363 EUR, einem Cashflow aus der Investitionstätigkeit von -6.527.067 EUR und einem Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit von 5.219.609 EUR ausgegangen.

Damit die Kurverwaltung vor Saisonbeginn im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2020 tätig werden und auch die Arbeitsfähigkeit der Kurverwaltung gewährleistet werden kann, muss der Wirtschaftsplan schnellst möglich beschlossen werden.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Ostseebad Boltenhagen beschließt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ 2020 in der vorliegenden Fassung und ermächtigt gleichzeitig die Kurverwaltung im Rahmen des Wirtschaftsplanes mit Beschlussfassung tätig zu werden.

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 <u>und</u>
	unabweisbar <u>und</u>
	Begründung der Unvorhersehbarkeit und Unabweisbarkeit (insbes. in Zeiten vorläufiger Haushaltsführung auszufüllen):
Deckung gesichert durch	
	Einsparung außerhalb des Deckungskreises bei Produktsachkonto:
	Keine finanziellen Auswirkungen.

Anlagen: - Wirtschaftsplan 2020; hier 1. Entwurf



Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Ostseeallee 4, 23946 Ostseebad Boltenhagen

**für das Wirtschaftsjahr
2020**

- 1. Entwurf -

Inhaltsverzeichnis

1. Zusammenstellung	3
2. Vorbericht	4 - 6
3. Erfolgsplan	7
4. Finanzplan	8 - 9
5. Pläne für die einzelnen Bereiche	10 - 18
a. Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung	
aa. Bereichserfolgsplan	
ab. Bereichsfinanzplan	
b. Strand	
ba. Bereichserfolgsplan	
bb. Bereichsfinanzplan	
c. Parkplätze	
ca. Bereichserfolgsplan	
cb. Bereichsfinanzplan	
6. Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen	19
7. Investitionszusammenfassung	20
8. Stellenübersicht	21
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	22
10. Aufschlüsselung Erfolgsplan und Finanzplan	23 - 28
11. Darstellung einzelner Positionen	29

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

1. Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	3.203.043
Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.202.680
Jahresergebnis	363

Finanzplan

Gesamtbetrag Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	400.363
Gesamtbetrag Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit	242.000
Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	158.363

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	20.943
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	6.548.010
Cashflow aus der Investitionstätigkeit	6.527.067

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	5.219.609
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0
Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	5.219.609

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-1.149.095
--	------------

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

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

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	6.650.000
--	-----------

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	24,75
Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 der Kommunalverfassung M-V geringfügige Abweichung vom Stellenplan in Höhe von 10 %.	2,475

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	363
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2018	4.567.541
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019 voraussichtlich	4.570.131
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	4.570.494

2. Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2020 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 3.203.043 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 3.202.680 EUR gegenüber stehen. Mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis von 363 EUR wird in 2020 gerechnet. Die Grundlagen der Erträge und Aufwendungen im Erfolgsplan wurden errechnet bzw. sorgfältig geschätzt.

Im Finanzplan 2020 wird von einem Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 158.363 EUR, einem Cashflow aus der Investitionstätigkeit von -6.527.067 EUR und einem Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit von 5.219.609 EUR ausgegangen.

Im Einzelnen wird der Wirtschaftsplan wie folgt erläutert:

Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse

Die Beträge der Umsatzerlöse haben sich gegenüber dem Vorjahr kaum verändert, da davon ausgegangen wird, dass die Vorjahreswerte an Fremdenverkehrsabgabe, Jahreskurabgabe, Strandkorbstandgebühren, Parkentgelten usw. wieder erreicht werden. Der Kurbeitrag wurde an die Höhe der beständigen Einnahmen der letzten 2 Jahre angeglichen. Die Höhe des Tageskurbeitrages ist stark witterungsabhängig.

2. Abschreibungen

Die Abschreibungen werden in 2020 in voller Höhe in Anspruch genommen.

3. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Im Vergleich zum Vorjahr sind die gesamten Aufwendungen inklusive Material annähernd ähnlich. Hauptaugenmerk liegt wieder auf der Ordnung und Sauberkeit im Seeheilbad. Die Aufwendungen nach der erstmalig ganzjährigen Nutzung der Lager- und Behandlungsanlage für Strandräumgut können in 2020 deutlich gesenkt werden. Auch die durchgeführte LED-Umstellung wirkt sich positiv bei den Energiekosten aus. Die Mehraufwendungen für Personal resultieren auf einer neu geplanten Vollzeitstelle in der Tourist-Information sowie den tariflich vorgegebenen Anpassungen. Für den Fahrstuhl im Kurhaus werden keine Ersatzteile mehr produziert und bei einem künftigen Schaden kann es zu längeren Ausfällen bzw. zu einem Komplettausfall kommen. Diesbezüglich sind für das Wirtschaftsjahr 2020 die Instandsetzung durch die betreuende Fachfirma in Höhe von 44.180 EUR eingeplant. Leichte Steigerungen können im Bereich der Versicherungen für den Fuhrpark des Bauhofes verzeichnet werden. Die Sonstigen Kosten Kurbetrieb erhöhen sich um das anstehende Klimagutachten sowie den Mehraufwendungen für die Grünschnittentsorgung. Durch die geplante Einführung des Tageskurbeitrages entfällt die Provision für den Strandkurbeitrag. Bei weiteren Aufwendungen sind keine Kostensteigerungen zu erwarten.

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 5. Bauabschnitt DLRG-Unterkünfte, Erneuerung der Dalben der Seebrücke, Aufstellen von Automaten für den Tageskurbeitrag, Neuanschaffung einer Kehrmaschine und einem Multicar sowie Kleinstgeräte für den Bauhof, abzüglich der Einnahmen aus Fördermitteln und der Bezuschussung der Bezuschussung der Kehrmaschine durch die Gemeinde Ostseebad Boltenhagen.

Stellenplan

Der Stellenplan weist kaum Veränderungen auf. Erneut sind 2 Saisonkräfte für den Bereich Kurverwaltung und 2 Saisonkräfte für den Bauhof für 6 Monate vorgesehen. Um den Gästebedürfnissen gerecht zu werden und den Mehraufwand in der Tourist-Information abdecken zu können, ist in eine neue Vollzeitstelle im Bereich der Tourist-Information geplant. Für die Betreuung der Grünschnittannahmestelle von April bis November ist wieder eine geringfügige Stelle im Bauhof berücksichtigt.

Kassenlage

Die Liquidität der Kurverwaltung war in den letzten Jahren immer gegeben. Zur kurzzeitigen Überbrückung von Engpässen steht ein Kassenkredit (Kontokorrent) in Höhe von 650.000 EUR zur Verfügung. Um auch bei der Umsetzung der anstehenden Investitionen, wie Neubau der Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne inklusive den drei Zuwegungen und den Neubau von 2 innovativen öffentlichen WC-Anlagen zahlungsfähig zu bleiben und um die Zeiten zwischen Rechnungsausgleich und Fördermitteleingang zu überbrücken, gewährt die Hausbank des Eigenbetriebes Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen jeweils abhängig von der Höhe und der Zeit der Inanspruchnahme, einen weiteren Kassenkredit in Höhe von 6.000.000 EUR. Die im Wirtschaftsjahr 2020 daraus resultierenden Zinsen und denkbar anfallender Verwahrenngelte belaufen sich maximal auf 20.000 EUR.

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

3. Erfolgsplan

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	3.047.621	2.970.300	2.939.100	3.200.000	3.280.000	3.300.000
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	93.607	31.870	20.943			
5 Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	489.311	430.500	425.500	450.000	460.000	460.000
6 Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	823.556	807.500	848.300	860.000	875.000	892.500
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	198.568	198.700	203.500	208.000	212.000	215.000
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	345.826	400.000	400.000	580.000	600.000	600.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	116.748	190.000	242.000	305.000	305.000	305.000
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	1.239.084	1.347.030	1.303.530	1.400.000	1.430.000	1.430.000
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	604	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	30.092					
16 Ergebnis nach Steuern	130.933					
17 sonstige Steuern	1.736	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	129.196	2.590	363	1.150	2.150	1.650
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen	129.196	2.590	363	1.150	2.150	1.650
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

4. Finanzplan

		Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	129.196	2.590	363	1.150	2.150	1.650
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	345.826	400.000	400.000	580.000	600.000	600.000
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-182.929					
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	127.552					
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-95.186					
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1.226					
8	Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	-116.748	-190.000	-242.000	-305.000	-305.000	-305.000
11	Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	30.092					
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	236.578	212.590	158.363	276.150	297.150	296.650
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	1.226	31.870	20.943			
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-489.416	-7.072.000	-6.548.010	-580.000	-600.000	-600.000
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

4. Finanzplan

		Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-488.190	-7.040.130	-6.527.067	-580.000	-600.000	-600.000
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		6.129.840	5.219.609			
	a) von der Gemeinde		50.000	50.000			
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
	c) von sonstigen Dritten		6.079.840	5.169.609			
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	Gezahlte Zinsen (-)	-604					
37	Gezahlte Dividenden (-)						
38	Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-604	6.129.840	5.219.609	0	0	0
39	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-252.216	-697.700	-1.149.095	-303.850	-302.850	-303.350
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	862.793	700.000	1.150.000			
41	Finanzmittelfonds am Ende der Periode	610.577	2.300	905	-303.850	-302.850	-303.350
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente							
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. aa. Bereichserfolgsplan für den Bereich Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung

		Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	2.274.083	2.348.300	2.287.100	2.548.000	2.628.000	2.648.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	36.632	31.870	20.943			
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	424.111	365.500	365.500	385.000	395.000	395.000
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	625.242	619.500	648.300	656.000	666.920	680.240
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung	152.202	154.700	155.500	159.000	162.000	164.000
7	Abschreibungen						
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	240.377	220.000	220.000	235.000	250.000	250.000
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	76.505	130.000	110.000	110.000	110.000	110.000
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	869.568	652.030	608.530	705.000	735.000	735.000
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	604	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	30.092					
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern	1.736	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	43.286	492.590	414.363	512.150	523.230	527.910
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen	43.286	492.590	414.363	512.150	523.230	527.910
	Entnahme aus den Rücklagen						
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. ab. Bereichsfinanzplan für den Bereich Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	43.286	492.590	414.363	512.150	523.230	527.910
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	240.377	220.000	220.000	235.000	250.000	250.000
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-39.929					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	115.552					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-89.186					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1.226					
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	-76.505	-130.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)	30.092					
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	222.462	582.590	524.363	637.150	663.230	667.910
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)	1.226	31.870	20.943			
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-338.416	-747.000	-994.010	-580.000	-600.000	-600.000
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. ab. Bereichsfinanzplan für den Bereich Allgemeiner Kurbetrieb / Verwaltung

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-337.190	-715.130	-973.067	-580.000	-600.000	-600.000
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		435.900	575.609			
a) von der Gemeinde		50.000	50.000			
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten		385.900	525.609			
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)	-604					
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	-604	435.900	575.609	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-115.333	303.360	126.905	57.150	63.230	67.910
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	287.598	233.333	383.333			
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	172.265	536.693	510.238	57.150	63.230	67.910
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. ba. Bereichserfolgsplan für den Bereich Strand

		Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	283.178	202.000	202.000	202.000	202.000	202.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	56.592					
5	Materialaufwand						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	65.200	65.000	60.000	65.000	65.000	65.000
6	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	99.157	94.000	100.000	102.000	104.040	106.130
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	23.183	22.000	24.000	24.500	25.000	25.500
7	Abschreibungen						
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	97.552	140.000	175.000	340.000	345.000	345.000
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	13.750	60.000	132.000	195.000	195.000	195.000
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	279.842	595.000	595.000	595.000	595.000	595.000
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			15.000			
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16	Ergebnis nach Steuern						
17	sonstige Steuern						
18	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-211.414	-654.000	-635.000	-729.500	-737.040	-739.630
Verwendung des Jahresergebnisses							
	Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
	Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
	Vortrag auf neue Rechnung						
	Einstellung in die Rücklagen						
	Entnahme aus den Rücklagen	-211.414	-654.000	-635.000	-729.500	-737.040	-739.630
	Ausschüttung an die Gemeinde						
	Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. bb. Bereichsfinanzplan für den Bereich Strand

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-211.414	-654.000	-635.000	-729.500	-737.040	-739.630
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	97.552	140.000	175.000	340.000	345.000	345.000
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-127.000					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	6.000					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-85.000					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	-13.750	-60.000	-132.000	-195.000	-195.000	-195.000
11 Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-333.612	-574.000	-592.000	-584.500	-587.040	-589.630
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-66.000	-6.325.000	-5.554.000			
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. bb. Bereichsfinanzplan für den Bereich Strand

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-66.000	-6.325.000	-5.554.000	0	0	0
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)		5.693.940	4.644.000			
a) von der Gemeinde						
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten		5.693.940	4.644.000			
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	0	5.693.940	4.644.000	0	0	0
39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	-399.612	-1.205.060	-1.502.000	-584.500	-587.040	-589.630
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	287.598	233.333	383.333			
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-112.014	-971.727	-1.118.667	-584.500	-587.040	-589.630
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. ca. Bereichserfolgsplan für den Bereich Parkplätze

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	490.360	420.000	450.000	450.000	450.000	450.000
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3 andere aktivierte Eigenleistungen						
4 sonstige betriebliche Erträge	382					
5 Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						
6 Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	99.157	94.000	100.000	102.000	104.040	106.130
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für - davon für Altersversorgung	23.183	22.000	24.000	24.500	25.000	25.500
7 Abschreibungen						
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	7.898	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	26.493					
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	89.674	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
16 Ergebnis nach Steuern						
17 sonstige Steuern						
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	297.323	164.000	221.000	218.500	215.960	213.370
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen	297.323	164.000	221.000	218.500	215.960	213.370
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

5. cb. Bereichsfinanzplan für den Bereich Parkplätze

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	297.323	164.000	221.000	218.500	215.960	213.370
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.898	40.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	-16.000					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)						
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	6.000					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	79.000					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)						
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten	-26.493					
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	347.728	204.000	226.000	223.500	220.960	218.370
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-85.000					
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
5.cb. Bereichsfinanzplan für den Bereich Parkplätze

	Ist 2018 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)
25						
26						
27						
28	-85.000	0	0	0	0	0
29						
30						
31						
32						
33						
a)						
b)						
c)						
34						
35						
36						
37						
38	0	0	0	0	0	0
39	262.728	204.000	226.000	223.500	220.960	218.370
40	287.598	233.333	383.333			
41	550.326	437.333	609.333	223.500	220.960	218.370
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente						
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber						
Kreditinstituten sowie andere kurzfristige						
Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden						
Mittel gehören						

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
6. Übersicht über die internen Leistungsbeziehungen

	an Bereich 1	an Bereich 2	an Bereich 3	an Bereich 4	Summe
von Bereich 1					
von Bereich 2					
von Bereich 3					
von Bereich 4					
Summe					

Zwischen den Bereichen des Eigenbetriebes Ostseebad Boltenhagen bestehen keinerlei Leistungsbeziehungen.

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
7. Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2019 (Vorjahr)	Plan 2020 (Planjahr)	Plan 2021 (1. Folgejahr)	Plan 2022 (2. Folgejahr)	Plan 2023 (3. Folgejahr)	Plan ab 2024 (Folgejahre)
Einzahlungen		31.870	20.943	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens		31.870	20.943				
davon Sonstige							
Auszahlungen		7.072.000	6.548.010	580.000	600.000	600.000	590.000
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen		7.072.000	6.548.010	580.000	6.000.000	600.000	590.000
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen		-7.040.130	-6.527.067	-580.000	-600.000	-600.000	-590.000
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen		6.129.840	5.219.609				
a) von der Gemeinde		50.000	50.000				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten		6.079.840	5.169.609				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds							
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss		50.000	50.000				
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2020 (Planjahr)	2021 (1. Folgejahr)	2022 (2. Folgejahr)	2023 (3. Folgejahr)	ab 2024 (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2016							
im Wirtschaftsplan 2017							
im Wirtschaftsplan 2018							
im Wirtschaftsplan 2019							
im Planjahr 2020							
Summe							
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten							

10. Aufschlüsselung Erfolgsplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Kontenbezeichnung	Plan 2020	Plan 2019
1. Umsatzerlöse		
Kurbeitrag	1.680.000,00	1.795.000,00
Parkentgelte	450.000,00	370.000,00
Einnahmen Bauhof	200.000,00	190.000,00
Fremdenverkehrsabgabe	180.000,00	180.000,00
Tageskurbeitrag	150.000,00	150.000,00
Sonstige Erlöse	100.000,00	100.000,00
Jahreskurbeitrag	85.000,00	85.000,00
Strandkorbstandgebühren	40.000,00	40.000,00
Erlöse aus Prospekte	20.000,00	35.000,00
Mieten	22.000,00	14.000,00
Gebühren privater Strandkörbe	1.800,00	1.800,00
Provision Ticketverkauf / Fremdveranstaltungen	6.300,00	5.500,00
Benutzungsgebühren	4.000,00	4.000,00
	2.939.100,00	2.970.300,00
2. Bestandsveränderungen		
Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
	0,00	0,00
3. Eigenleistungen / Ertragszuschüsse		
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
Anteil der Gemeinde am öffentlichen Interesse	0,00	0,00
Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse	242.000,00	190.000,00
	242.000,00	190.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge		
Sachanlagenverkauf Kehrmaschine	20.943,00	31.870,00
	20.943,00	31.870,00

Name des Betriebes / Unternehmens:

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Kontenbezeichnung	Plan 2020	Plan 2019
5. Materialaufwand		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Veranstaltungskosten	360.000,00	360.000,00
Reisekosten DLRG	20.000,00	15.000,00
Aufwendungen für DLRG	40.000,00	50.000,00
Reisekosten Arbeitnehmer Kurverwaltung	5.000,00	5.000,00
Reisekosten Arbeitnehmer Bauhof	500,00	500,00
	425.500,00	430.500,00
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter		
Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung	413.500,00	375.000,00
Entgelt Stammpersonal Bauhof	372.300,00	365.000,00
Zuschuss Gemeinde Ostseebad Boltenhagen für Arbeitnehmer Grünschnitt	-2.500,00	-2.500,00
Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung	30.000,00	40.000,00
Entgelt Saisonpersonal Bauhof	35.000,00	30.000,00
	848.300,00	807.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung		
Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung	95.000,00	90.000,00
Entgelt Stammpersonal Bauhof	85.000,00	85.000,00
Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung	7.500,00	9.000,00
Entgelt Saisonpersonal Bauhof	8.000,00	7.500,00
Gemeindeunfallversicherung	8.000,00	7.200,00
	203.500,00	198.700,00
7. Abschreibungen auf		
a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
- davon nach § 254 des HGB	400.000,00	400.000,00
	400.000,00	400.000,00
8. Konzessionsabgabe		
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Name des Betriebes / Unternehmens:
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

	Plan 2020	Plan 2019
Kontenbezeichnung		
9. sonstige betriebliche Aufwendungen		
Kommunaler Schadensausgleich	8.500,00	7.500,00
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	35.000,00	35.000,00
Energiebedarf	50.000,00	60.000,00
Versicherungen	13.000,00	13.000,00
Beiträge an Verbände, GEZ	25.000,00	25.000,00
laufende Kfz-Betriebskosten Kurverwaltung	1.000,00	1.000,00
laufende Kfz-Betriebskosten Bauhof	35.000,00	35.000,00
Leasingfahrzeugkosten	3.500,00	3.500,00
laufende Kosten für Kfz	500,00	500,00
laufende Kosten für Boote	0,00	3.000,00
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	125.000,00
Repräsentationskosten	2.500,00	2.500,00
Provisionen Strandkurbeitragskassierer	0,00	23.100,00
Kosten Shuttlebus	175.000,00	175.000,00
Instandhaltung und Reparaturleistungen	450.500,00	416.500,00
Betriebskosten für Lager- und Behandlungsanlage Strandräumgut Tarnewitz	115.000,00	170.000,00
Porto	15.000,00	15.000,00
Telefongebühren Verwaltung und Anlagen Parkplätze	7.500,00	9.000,00
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	1.200,00	1.100,00
Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten	50.000,00	50.000,00
Kosten Datenverarbeitung	2.500,00	3.500,00
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG (Kopierer)	1.500,00	1.500,00
Sonstige Bürokosten (Wartungspauschalen)	15.000,00	15.000,00
Sonstige Kosten Kurbetrieb	90.000,00	75.000,00
Bücher, Zeitschriften und CD s Bäderbibliothek	5.000,00	5.000,00
	1.303.530,00	1.347.030,00

Name des Betriebes / Unternehmens:
Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Kontenbezeichnung	Plan	Plan
10. Erträge aus Beteiligungen	2020 0,00	2019 0,00
	0,00	0,00
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
	0,00	0,00
12. Zinsen und ähnliche Erträge		
Mahngebühren	600,00	600,00
Säumniszuschläge	400,00	400,00
Zinserträge	0,00	0,00
	1.000,00	1.000,00
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
Zinsaufwendungen für kurz- und langfristige Verbindlichkeiten	20.000,00	5.000,00
	20.000,00	5.000,00
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.213,00	4.440,00
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführung	0,00	0,00
	0,00	0,00
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0,00
	0,00	0,00
18. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
	0,00	0,00
19. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
	0,00	0,00
20. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
	0,00	0,00
21. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00
	0,00	0,00
22. Sonstige Steuern		
Grundsteuer	1.500,00	1.500,00
Kfz-Steuer	350,00	350,00
	1.850,00	1.850,00
23. Jahresgewinn / Jahresverlust	363,00	2.590,00

10. Aufschlüsselung Finanzplan

für

Name des Betriebes / Unternehmens:

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Bezeichnung	Plan 2020	Plan 2019
1. Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	363,00	2.590,00
2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	400.000,00	400.000,00
3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-242.000,00	-190.000,00
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
8. Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten	0,00	0,00
10. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	158.363,00	212.590,00
1. (+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	20.943,00	31.870,00
Verkauf Kehrmaschine		
(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
2. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen ergeben sich aus:		
Neubau Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne GRWI-13-0048	-5.160.000,00	-5.160.000,00
Neubau Strandkorbvermieterhäuschen	-180.000,00	-180.000,00
Neubau von 2 innovativen öffentlichen WC-Anlagen GRWI-13-0059	-584.010,00	-532.000,00
Büroausstattung Kurverwaltung und Bäderbibliothek	-20.000,00	-20.000,00
Betriebsausstattung und GWG's DLRG 5. Bauabschnitt DLRG Unterkünfte	-124.000,00	-160.000,00
barrierefreie Zugänge Strand / Toilette	0,00	-20.000,00
Architektenwettbewerb - Planung / Neugestaltung Festwiese und Kurpark	-20.000,00	-60.000,00
touristisches Leitsystem	0,00	-15.000,00
Automaten Tageskurbeitrag	-100.000,00	0,00
Investvolumen Dalben der Seebrücke	-90.000,00	-290.000,00
Errichtung einer Lager- und Behandlungsanlage Strandräumgut in Tarnewitz (Sickerschacht)	0,00	-25.000,00
Betriebsausstattung und GWG's	-20.000,00	-20.000,00
Investitionen Bauhof Kehrmaschine	-100.000,00	-100.000,00
Investitionen Bauhof (Multicar, Mähwerk, Freischneider, Kettensäge, Werkstatt, Materialboxen)	-150.000,00	-490.000,00
(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen gesamt:	-6.527.067,00	-7.040.130,00

Name des Betriebes / Unternehmens:

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Bezeichnung	Plan 2020	Plan 2019
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	5.169.609,00	6.079.840,00
b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0,00	0,00
18. (-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0,00
19. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.357.458,00	-960.290,00
20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Unimog	0,00	0,00
21. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Kehrmaschine	50.000,00	50.000,00
21.1. (-) 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
24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	50.000,00	50.000,00
25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-1.149.095,00	-697.700,00
26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands	0,00	0,00
27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.150.000,00	700.000,00
28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode	905,00	2.300,00

11. Darstellung einzelner Positionen des Wirtschaftsplanes 2020 Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Instandhaltungen und Reparaturleistungen	450.500,00
Instandhaltungen Parkplätze	70.000,00
Instandhaltungskosten für Hard- und Software	3.000,00
Instandhaltung Gebäude Kurverwaltung	80.000,00
Instandhaltung Kurpark	10.000,00
Instandhaltung Toiletten	150.000,00
Instandhaltung Festsaal	2.000,00
Instandhaltung Wasserspiele	500,00
Instandhaltungen Bauhof	30.000,00
Instandhaltungen Strand	2.500,00
Instandhaltungen DLRG	12.500,00
Instandhaltungen Sonstiges	90.000,00
Sonstige Kosten Kurbetrieb	90.000,00
Studiengebühren	5.000,00
Rad- und Wanderkarten, Bücher für Verkauf	9.000,00
Müllentsorgung (Papier, Grünabfälle, Siedlungsabfälle)	40.000,00
Gebühren für Überprüfung Badewasserqualität	5.000,00
Kosten für DTV-Klassifizierungen	1.000,00
Gutachten	30.000,00
Marketing / Messen / PR / Drucksachen	135.000,00
Agentur	50.000,00
PR Aktionen VMO	1.600,00
Messen / PR	11.400,00
Internet / Website / Online-Marketing	8.500,00
Flyer, Plakate, Banner, Prospekte	10.000,00
Verbandsarbeit	5.000,00
Divers (Radio, Bus, Event)	48.500,00