

Ostseebad Boltenhagen

| | | | | |
|--|--|----|------|------------|
| Beschlussvorlage | Vorlage-Nr: GV Bolte/20/14138 | | | |
| Federführend: Kurverwaltung Boltenhagen | Status: öffentlich Datum: 14.01.2020 Verfasser: Schmidt, Daniela | | | |
| Vorstellung Wirtschaftsplan 2020; hier 2. 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 3.290.543 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 3.363.380 EUR gegenüber stehen. Mit einem Jahresverlust von 72.837 EUR wird in 2020 gerechnet. Dieser soll vorerst aus den Rücklagen des Eigenbetriebes „Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen“ entnommen werden.

Im Finanzplan 2020 wird von einem Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 115.163 EUR, einem Cashflow aus der Investitionstätigkeit von -4.132.058 EUR und einem Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit von 3.479.350 EUR ausgegangen. Der Finanzmittelfonds am Ende des Wirtschaftsjahres beläuft sich auf 329.620 EUR.

Damit die Kurverwaltung 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 2. Entwurf
 - Stellungnahme des Amtes Klützer Winkel 02.03.2020



Wirtschaftsplan

Eigenbetrieb Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen

Ostseeallee 4, 23946 Ostseebad Boltenhagen

**für das Wirtschaftsjahr
2020**

- 2. 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 | 3.290.543 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 3.363.380 |
| Jahresergebnis | -72.837 |

Finanzplan

| | |
|---|----------|
| Gesamtbetrag Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 450.000 |
| Gesamtbetrag Mittelabfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit | -334.837 |
| Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit | 115.163 |

| | |
|---|-------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 6.941.952 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | -11.074.010 |
| Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -4.132.058 |

| | |
|--|-----------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 3.640.000 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | -160.650 |
| Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 3.479.350 |

| | |
|--|----------|
| Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds | -537.545 |
|--|----------|

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

| | |
|--|-----------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen | 3.500.000 |
|--|-----------|

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

| | |
|--|-----------|
| Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen | 3.763.971 |
|--|-----------|

| | |
|--|-------|
| In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten | 26,75 |
|--|-------|

| | |
|---|-------|
| Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 der Kommunalverfassung M-V geringfügige Abweichung vom Stellenplan in Höhe von 10 %. | 2,675 |
|---|-------|

Sonstige Angaben

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

| | |
|---|---------|
| Finanzmittelbestand am Ende der Periode | -72.837 |
|---|---------|

| | |
|---|-----------|
| 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 | 4.497.294 |
|---|-----------|

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 3.290.543 EUR zu Buche, denen Aufwendungen in Höhe von 3.363.380 EUR gegenüber stehen. Mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis von -72.837 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 115.163 EUR, einem Cashflow aus der Investitionstätigkeit von -4.132.058 EUR und einem Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit von 3.479.350 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 Strandkurbeitrages 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 jeweils eine neu geplante Vollzeitstelle im Bauhof und in der Tourist-Information, einer neu geplanten Stelle für eine Saisonkraft im Bauhof 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 ist für das Wirtschaftsjahr 2020 die Instandsetzung durch die betreuende Fachfirma in Höhe von 44.180 EUR eingeplant. 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. 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, notwendige Neuanschaffung von 5 PC´s aufgrund der Supportkündigung durch Microsoft, Erneuerung der Dalben der Seebrücke, den Erwerb mit Erstellung eines Nutzungskonzeptes sowie Ausbau der Immobilie Strandpromenade 1, Neubau eines Spielplatzes im Ortszentrum des Ostseebades Boltenhagens, Neuanschaffung einer Kehrmaschine und einem Multicar sowie Kleinstgeräte für den Bauhof, abzüglich der Einnahmen aus Fördermitteln und der Bezuschussung der Kehrmaschine und des Spielplatzes durch die Gemeinde Ostseebad Boltenhagen.

Stellenplan

Der Stellenplan weist leichte Veränderungen gegenüber dem Vorjahr auf. Erneut sind 2 Saisonkräfte für den Bereich Kurverwaltung und Bauhof für 6 Monate vorgesehen. Um den Gästebedürfnissen gerecht zu werden und den Mehraufwand im Ort und in der Tourist-Information abdecken zu können, ist in je eine neue Vollzeitstelle im Bereich Bauhof und in der Tourist-Information geplant. Im Bauhof kommt des Weiteren eine dritte Saisonkraft für 6 Monate hinzu. 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. Neben dem Kassenkredit somit gesamt in Höhe von 6.650.000 EUR zur kurzfristigen Überbrückung, ist die Aufnahme eines langfristigen Kredites mit einer Laufzeit von 20 Jahren in Höhe von 2.500.000 EUR für den Erwerb mit Erstellung eines Nutzungskonzeptes sowie Ausbau der Immobilie Strandpromenade 1 notwendig. Für die Finanzierung der restlichen Investitionen und um am Jahresende liquide zu bleiben ist die Aufnahme eines Kredites in Höhe von 1.000.000 EUR mit einer Laufzeit von 10 Jahren geplant. Der Nominalzins liegt zwischen 0,49 % und 0,92 %. Die im Wirtschaftsjahr 2020 daraus resultierenden Zinsen und denkbar anfallender Verwarentgelte belaufen sich maximal auf 40.000 EUR. Die Tilgung liegt im Wirtschaftsjahr und in den folgenden Jahren bei 160.050 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 | 3.007.600 | 3.210.000 | 3.290.000 | 3.320.000 |
| 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 | 898.500 | 916.500 | 934.900 | 953.600 |
| | b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung | 198.568 | 198.700 | 213.500 | 217.800 | 222.200 | 226.700 |
| 7 | Abschreibungen | | | | | | |
| | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 345.826 | 400.000 | 450.000 | 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 | 262.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| 9 | sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.239.084 | 1.347.030 | 1.335.030 | 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 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 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 | -72.837 | 4.850 | 2.050 | 8.850 |
| Verwendung des Jahresergebnisses | | | | | | | |
| | Verrechnung mit dem Verlustvortrag | | | | | | |
| | Verrechnung mit dem Gewinnvortrag | | | | | | |
| | Vortrag auf neue Rechnung | | | | | | |
| | Einstellung in die Rücklagen | 129.196 | 2.590 | | 4.850 | 2.050 | 8.850 |
| | Entnahme aus den Rücklagen | | | -72.837 | | | |
| | 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 | -72.837 | 4.850 | 2.050 | 8.850 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 345.826 | 400.000 | 450.000 | 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 | -262.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 |
| 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 | 115.163 | 184.850 | 202.050 | 208.850 |
| 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 | -11.074.010 | -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 | -11.053.067 | -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 (+) | | | 3.500.000 | | | |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | 3.500.000 | | | |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-) | | | -160.650 | -214.200 | -214.200 | -214.200 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | -160.650 | -214.200 | -214.200 | -214.200 |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+) | | 6.129.840 | 7.061.009 | | | |
| a) von der Gemeinde | | 50.000 | 140.000 | | | |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | 6.079.840 | 6.921.009 | | | |
| 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 | 10.400.359 | -214.200 | -214.200 | -214.200 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | -252.216 | -697.700 | -537.545 | -609.350 | -612.150 | -605.350 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 862.793 | 700.000 | 867.165 | | | |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 610.577 | 2.300 | 329.620 | -609.350 | -612.150 | -605.350 |
| 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 | 2.355.600 | 2.558.000 | 2.638.000 | 2.668.000 |
| 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 | 698.500 | 712.500 | 726.820 | 741.340 |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 152.202 | 154.700 | 165.500 | 168.800 | 172.200 | 175.700 |
| - davon für Altersversorgung | | | | | | |
| 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 | 640.030 | 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 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 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 | 381.163 | 445.850 | 453.130 | 465.110 |
| Verwendung des Jahresergebnisses | | | | | | |
| Verrechnung mit dem Verlustvortrag | | | | | | |
| Verrechnung mit dem Gewinnvortrag | | | | | | |
| Vortrag auf neue Rechnung | | | | | | |
| Einstellung in die Rücklagen | 43.286 | 492.590 | 381.163 | 445.850 | 453.130 | 465.110 |
| 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 | 381.163 | 445.850 | 453.130 | 465.110 |
| 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 | 491.163 | 570.850 | 593.130 | 605.110 |
| 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 | -3.664.010 | -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 | | | | | | |
| 26 | | | | | | |
| 27 | | | | | | |
| 28 | -337.190 | -715.130 | -3.643.067 | -580.000 | -600.000 | -600.000 |
| 29 | | | | | | |
| 30 | | | | | | |
| 31 | | | 3.500.000 | | | |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | 3.500.000 | | | |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 32 | | | -160.650 | -214.200 | -214.200 | -214.200 |
| - davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | -160.650 | -214.200 | -214.200 | -214.200 |
| - davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | | | | | |
| 33 | | 435.900 | 665.609 | | | |
| a) von der Gemeinde | | 50.000 | 140.000 | | | |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | 385.900 | 525.609 | | | |
| 34 | | | | | | |
| 35 | | | | | | |
| 36 | -604 | | | | | |
| 37 | | | | | | |
| 38 | -604 | 435.900 | 4.004.959 | -214.200 | -214.200 | -214.200 |
| 39 | -115.333 | 303.360 | 853.055 | -223.350 | -221.070 | -209.090 |
| 40 | 287.598 | 233.333 | 289.055 | | | |
| 41 | 172.265 | 536.693 | 1.142.110 | -223.350 | -221.070 | -209.090 |
| 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 | 225.000 | 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 | 152.000 | 290.000 | 290.000 | 290.000 |
| 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 | | | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 15 | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | | | | | |
| 16 | Ergebnis nach Steuern | | | | | | |
| 17 | sonstige Steuern | | | | | | |
| 18 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -211.414 | -654.000 | -675.000 | -659.500 | -667.040 | -669.630 |
| 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 | -675.000 | -659.500 | -667.040 | -669.630 |
| | 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 | -675.000 | -659.500 | -667.040 | -669.630 |
| 2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 97.552 | 140.000 | 225.000 | 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 | -152.000 | -290.000 | -290.000 | -290.000 |
| 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 | -602.000 | -609.500 | -612.040 | -614.630 |
| 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 | -7.410.000 | | | |
| 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 | -7.410.000 | 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 | 6.395.400 | | | |
| a) von der Gemeinde | | | | | | |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | 5.693.940 | 6.395.400 | | | |
| 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 | 6.395.400 | 0 | 0 | 0 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | -399.612 | -1.205.060 | -1.616.600 | -609.500 | -612.040 | -614.630 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 287.598 | 233.333 | 289.055 | | | |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | -112.014 | -971.727 | -1.327.545 | -609.500 | -612.040 | -614.630 |
| 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 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 26 Erhaltene Zinsen (+) | | | | | | |
| 27 Erhaltene Dividenden (+) | | | | | | |
| 28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit | -85.000 | 0 | 0 | 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 (+) | | | | | | |
| a) von der Gemeinde | | | | | | |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | | | | | |
| 34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+) | | | | | | |
| 35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-) | | | | | | |
| 36 Gezahlte Zinsen (-) | | | | | | |
| 37 Gezahlte Dividenden (-) | | | | | | |
| 38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39 Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds | 262.728 | 204.000 | 226.000 | 223.500 | 220.960 | 218.370 |
| 40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+) | 287.598 | 233.333 | 289.055 | | | |
| 41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode | 550.326 | 437.333 | 515.055 | 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 | 11.074.010 | 580.000 | 600.000 | 600.000 | 590.000 |
| davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen | | | | | | | |
| davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen | | 7.072.000 | 11.074.010 | 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 | -11.053.067 | -580.000 | -600.000 | -600.000 | -590.000 |
| finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten | | | 3.500.000 | | | | |
| finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen | | 6.129.840 | 7.061.009 | | | | |
| a) von der Gemeinde | | 50.000 | 140.000 | | | | |
| b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter | | | | | | | |
| c) von sonstigen Dritten | | 6.079.840 | 6.921.009 | | | | |
| finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds | | | | | | | |
| Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung) | | | | | | | |
| Zuschuss | | 50.000 | 140.000 | | | | |
| Verlustausgleich | | | | | | | |
| Leistungsvergütung | | | | | | | |
| Ausschüttung | | | | | | | |

Eigenbetrieb "Kurverwaltung Ostseebad Boltenhagen"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

8. Stellenübersicht

| laufende Nummer | Bezeichnung | Anzahl und Bewertung 2019 | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | Anzahl und Bewertung 2020 | Bemerkungen |
|-----------------|---|---------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1 | Betriebsleitung Kurdirektorin | 1 EG 12 | 1 EG 12 | 1 EG 12 | |
| 2 | Verwaltung / Buchhaltung / Marketing Beschäftigte | 1 EG 9a | 1 EG 9a | 1 EG 9a | |
| 3 | Beschäftigte | 1 EG 9a | 1 EG 9a | 1 EG 9a | |
| 4 | Beschäftigte | 1 EG 6 | 1 EG 6 | 1 EG 6 | |
| 5 | Beschäftigte | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 6 | Beschäftigte | 1 EG 3 | 1 EG 3 | 1 EG 3 | |
| 7 | Verwaltung / Tourist-Information Beschäftigte | 1 EG 6 | 1 EG 6 | 1 EG 6 | |
| 8 | Beschäftigte | 0,75 EG 3 | 0,75 EG 3 | 0,75 EG 3 | |
| 9 | Beschäftigte | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 10 | Beschäftigte | | | 1 EG 5 | |
| 11 | Saisonkraft | 1 EG 4 | 1 EG 4 | | |
| 12 | Saisonkraft | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 01.05.2020 bis 31.10.2020 |
| 13 | Saisonkraft | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 01.05.2020 bis 31.10.2020 |
| 14 | Bäderbibliothek Beschäftigte | 0,75 EG 6 | 0,75 EG 6 | 0,75 EG 6 | |
| 15 | Auszubildender Bauhof | | | | |
| 16 | Beschäftigter / Vorarbeiter | 1 EG 8 | 1 EG 8 | 1 EG 8 | |
| 17 | Beschäftigter / Stellv. Vorarbeiter | 1 EG 6 | 1 EG 6 | 1 EG 6 | |
| 18 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 19 | Beschäftigte | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 20 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 21 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 22 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 23 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 24 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | |
| 25 | Beschäftigter | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 1 EG 5 | 01.03.2020 bis 28.02.2022 |
| 26 | Beschäftigter | | | 1 EG 5 | 01.03.2020 bis 28.02.2022 |
| 27 | Saisonkraft | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 01.05.2020 bis 31.10.2020 |
| 28 | Saisonkraft | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 1 EG 4 | 01.05.2020 bis 31.10.2020 |
| 29 | Saisonkraft | | | 1 EG 4 | 01.05.2020 bis 31.10.2020 |
| 30 | Beschäftigter Grünschnittannahme | 0,25 EG 4 | 0,25 EG 4 | 0,25 EG 4 | 01.04.2020 bis 30.11.2020 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | * Im Sinne des § 48 Abs. 3 Nr. 2 der Kommunalverfassung M-V gilt eine 10 % ige Abweichung der ausgewiesenen Stellen als geringfügig. 26,75 VzÄ = maximal 2,675 Stellen | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Summe | | 24,75 | 24,75 | 26,75 | |

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 | 3.763.971 | | | 240.713 | 240.713 | 240.713 | 240.713 |
| 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 | 1.750.000,00 | 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 |
| Strandkurbeitrag | 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 | 2.500,00 | 4.000,00 |
| | 3.007.600,00 | 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 | | |
| Aktivierete Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 |
| Anteil der Gemeinde am öffentlichen Interesse | 0,00 | 0,00 |
| Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse | 262.000,00 | 190.000,00 |
| | 262.000,00 | 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 | 405.000,00 | 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 | 52.500,00 | 30.000,00 |
| 898.500,00 | 807.500,00 | |
| 7. Abschreibungen auf | | |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | | |
| Entgelt Stammpersonal Kurverwaltung | 95.000,00 | 90.000,00 |
| Entgelt Stammpersonal Bauhof | 91.000,00 | 85.000,00 |
| Entgelt Saisonpersonal Kurverwaltung | 7.500,00 | 9.000,00 |
| Entgelt Saisonpersonal Bauhof | 12.000,00 | 7.500,00 |
| Gemeindeunfallversicherung | 8.000,00 | 7.200,00 |
| 213.500,00 | 198.700,00 | |
| a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | |
| - davon nach § 254 des HGB | 450.000,00 | 400.000,00 |
| 450.000,00 | 400.000,00 | |
| 8. Konzessionsabgabe | | |
| | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | 0,00 |

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

| Kontenbezeichnung | Plan 2020 | Plan 2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| 9. sonstige betriebliche Aufwendungen | | |
| Kommunaler Schadensausgleich | 11.900,00 | 7.500,00 |
| Versicherung Vermögensgegenständen | 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 | 23.100,00 | 23.100,00 |
| Kosten Shuttlebus | 175.000,00 | 175.000,00 |
| Instandhaltung und Reparaturleistungen | 455.500,00 | 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 |
| | 1.335.030,00 | 1.347.030,00 |

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

| Kontenbezeichnung | Plan | Plan |
|--|-------------------|-----------------|
| | 2020 | 2019 |
| 10. Erträge aus Beteiligungen | 0,00 | 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 | 40.000,00 | 5.000,00 |
| | 40.000,00 | 5.000,00 |
| 15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -70.987,00 | 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 | -72.837,00 | 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 | -72.837,00 | 2.590,00 |
| 2. Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens | 450.000,00 | 400.000,00 |
| 3. Auflösung (-) / Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen | -262.000,00 | -190.000,00 |
| 4. Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 |
| 5. sonstige zahlungsunwirksame 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 |
| 30. Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit | 115.163,00 | 212.590,00 |

| | | |
|---|----------------|---------------|
| 31.1. (+) 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 | 20.943,00 | 0,00 |
| 31.2. (-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und in das immaterielle Anlagevermögen ergeben sich aus: | | |
| Neubau Dünenpromenade auf Hochwasserschutzdüne GRWI-13-0048 | -7.106.000,00 | -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 |
| Erwerb der Immobilie Strandpromenade 1 inkl. Erstellung Nutzungskonzept und Ausbau | -2.500.000,00 | 0,00 |
| Investvolumen Dalben der Seebrücke | -90.000,00 | -290.000,00 |
| Errichtung einer Lager- und Behandlungsanlage Strandraumgut in Tarnewitz (Sickerschacht) | 0,00 | -25.000,00 |
| Betriebsausstattung und GWG´s | -20.000,00 | -20.000,00 |
| Spielfläche im Zentrum des Ostseebades Boltenhagen | -180.000,00 | 0,00 |
| 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: | -11.074.010,00 | -7.040.130,00 |

Beschluss vom:

Seite 27

Angaben in EUR

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 | 6.921.009,00 | 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 | -4.132.058,00 | -960.290,00 |
| 20. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Spielplatz | 90.000,00 | 0,00 |
| 21. (+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen - Zuschuss Gemeinde für Kehrmaschine | 50.000,00 | 50.000,00 |
| 22. (-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital) | 0,00 | 0,00 |
| 23. (+) Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen | 3.500.000,00 | 0,00 |
| 24. (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten ergeben sich aus: | | |
| Tilgung Kredite | -160.650,00 | 0,00 |
| (-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten gesamt: | -160.650,00 | 0,00 |
| 24. Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit | 3.479.350,00 | 50.000,00 |
| 25. zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24) | -537.545,00 | -697.700,00 |
| 26. (+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands | 0,00 | 0,00 |
| 27. (+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 867.165,32 | 700.000,00 |
| 28. Finanzmittelbestand am Ende der Periode | 329.620,32 | 2.300,00 |

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

| | |
|--|-------------------|
| Instandhaltungen und Reparaturleistungen | 455.500,00 |
| Instandhaltungen Parkplätze | 70.000,00 |
| Instandhaltungskosten für Hard- und Software | 3.000,00 |
| Instandhaltung Gebäude Kurverwaltung | 75.000,00 |
| 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 | 100.000,00 |
| 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 |

Hinweis/Ergänzung der Verwaltung

Die Empfehlung des Finanzausschusses in Bezug auf die Finanzierung des Ankaufes der Immobilie Strandpromenade 1 in Boltenhagen steht im Widerspruch zur Beschlussfassung der Gemeindevertretung vom 19.12.2019.

Beschluss:

„Die Gemeindevertretung der Gemeinde Ostseebad Boltenhagen beschließt, die Immobilie Strandpromenade 1 in 23946 Ostseebad Boltenhagen (Gemarkung Boltenhagen, Flur 1, Flurstück 39, Größe 813 m²) zu einem Kaufpreis von 1.400.000,00 € zzgl. Erwerbsnebenkosten (Grunderwerbssteuer, Notarkosten, Maklergebühr etc.) von Herrn Friedrich Uhlmann aus Hamburg zu erwerben.

.. Vor Abschluss des Kaufvertrages ist ein Bausachverständiger mit der Begutachtung des Gebäudes zu beauftragen, der bestätigt, dass keine schwerwiegenden Mängel am Gebäude vorhanden sind. Sollte diese Gutachten negativ ausfallen, ist der Sachverhalt der Gemeindevertretung wiederum vorzulegen. **Die Finanzierung des Ankaufes erfolgt über die Kurverwaltung.**“

Sollte der Empfehlung des Finanzausschusses gefolgt werden und die Finanzierung damit nicht über die Kurverwaltung erfolgen, muss die Gemeindevertretung entscheiden:

1. Die Finanzierung des Ankaufs erfolgt aus dem Haushalt der Gemeinde Ostseebad Boltenhagen 2020.

oder

2. Da die Finanzierung nicht gesichert ist, ist der Beschluss zum Erwerb der Immobilie nicht weiter zu verfolgen. Der Beschluss vom 19.12.2019 ist aufgehoben. Die bislang aufgrund der Ursprungsbeschlusses entstanden bzw. noch entstehenden Kosten sind durch die Gemeinde zu tragen (zum Beispiel: Kosten Sachverständiger – Gutachten, Maklerprovision).

oder

3. Der Ankauf wird wie am 19.12.2019 beschlossen durchgeführt, die Finanzierung erfolgt über die Kurverwaltung. Der Wirtschaftsplan bleibt in diesem Punkt unverändert.

Klütz, 02.03.2020

gez.
Ines Wien/LVB